

Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego

ZD-VIII.1711.13.2022

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli przeprowadzonej w:
Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej
Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym
im. Jędrzeja Śniadeckiego w Białymstoku

Białystok 2022

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Na podstawie art. 121 ust. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej Dz.U.2022.633 t.j. Departament Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku przeprowadził kontrolę w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym im. Jędrzeja Śniadeckiego w Białymstoku, ul. Marii Skłodowskiej-Curie 26. Kontrolę przeprowadzono w terminie od 5.10.2022 r. do 16.12.2022 r. z przerwą w dniach: od 28.10.2022 do 11.12.2022 r. przez: Rafała Kołakowskiego – Głównego specjalistę w Departamencie Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku, na podstawie upoważnienia Nr ZD-VIII.087.26.2022 z dnia 3.10.2022 r., Krystiana Małyszko – Głównego specjalistę w Departamencie Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku, na podstawie upoważnienia Nr ZD-VIII.087.27.2022 z dnia 3.10.2022 r.,

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielali:

- Cezary Ireneusz Nowosielski - Dyrektor
 - Karol Kozłowski - z-ca Dyrektora ds. Ekonomicznych/Główny księgowy
- oraz inni pracownicy w miarę zachodzących potrzeb.

Dokonano wpisu w książce kontroli pod pozycją 7/2022.

II. Zakres kontroli:

1. Realizacja zadań określonych w regulaminie organizacyjnym i statucie, dostępność i jakość udzielanych świadczeń zdrowotnych.
2. Prawidłowość gospodarowania mieniem oraz środkami publicznymi.
3. Gospodarka finansowa.

III. Charakterystyka kontrolowanej jednostki

- 3.1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Wojewódzki Szpital Zespolony im. Jędrzeja Śniadeckiego w Białymstoku zwany w dalszej części protokołu „Szpitalem” lub „Zakładem”, jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej posiadającym osobowość prawną. Postanowieniem Sądu Rejonowego w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego został wpisany do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji, publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod nr KRS 0000003421. NIP 542-25-29-292 został nadany w dniu 15 grudnia 1998 roku przez Pierwszy Urząd Skarbowy w Białymstoku. REGON 050657729 został nadany przez Urząd Statystyczny w Białymstoku. Siedziba Szpitala znajduje się w Białymstoku, przy ul. Marii Skłodowskiej-Curie 26. Działalność Szpitala regulują od 1.07.2011 r. przepisy ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej.
- 3.2. Odpowiedzialność za zarządzanie samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej ponosi kierownik zakładu /art. 46 ustawy o działalności leczniczej/.

Dyrektorem Szpitala od dnia 01.08.2015 r. jest dr n. med. Cezary Ireneusz Nowosielski. Uchwała Nr 65/715/2015 Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia 30 lipca 2015 r.

3.3. Zastępstwo Dyrektora.

Dyrektor wykonuje swoje obowiązki przy pomocy nie więcej niż trzech zastępców oraz Głównego księgowego /§7 ust. 3 statutu/. W statucie Szpitala określono, iż podczas nieobecności Dyrektora, Zakładem kieruje wyznaczony przez niego zastępca.

W okresie objętym kontrolą Dyrektor Zakładu wykonywał swoje obowiązki przy pomocy:

- zastępca Dyrektora ds. Pielęgniarstwa - funkcję tę pełniła do dnia 30.11.2020 r. Pani Małgorzata Strankowska,
- zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa – funkcję tę pełniła do dnia 31.08.2020 r. Pani Agnieszka Janke w wymiarze 3/5 etatu. Od dnia 1.09.2020 funkcję tę pełni lek. med. Sławomir Gołaszewski w wymiarze 1 etatu w godz. od 7.30 do 15.05.
- zastępca Dyrektora ds. Ekonomicznych – funkcję tę pełni od dnia 01.08.2018 r. Pan Karol Kozłowski. Na mocy porozumienia stron zmieniającego warunki umowy o pracę osoba na tym stanowisku w okresie od 01.01.2019 r. do 31.07.2024 r. sprawuje również funkcję Głównego księgowego Szpitala.

Zastępca Dyrektora ds. Ekonomicznych spełnia wymagania odnośnie kwalifikacji i posiadanego doświadczenia zawodowego wymagane przy pełnieniu stanowiska głównego księgowego w zakładach opieki zdrowotnej, określone w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 20 lipca 2011 r. w sprawie kwalifikacji wymaganych od pracowników na poszczególnych rodzajach stanowisk w podmiotach leczniczych niebędących przedsiębiorcami oraz art. 54 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

- ### 3.4. Statut SP ZOZ WSZ im. Jędrzeja Śniadeckiego w Białymstoku zatwierdzony został Uchwałą Nr XXV/303/13 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 22.02.2013 r. Tekst jednolity statutu, uchwała Nr XXXV/460/2021 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 25.10.2021 r., ostatnia zmiana Uchwała Nr XXXIX/508/2022 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 28.02.2022 r.

3.5. Regulamin organizacyjny

Określa szczegółową strukturę organizacyjną Zakładu oraz zadania poszczególnych jednostek organizacyjnych, komórek organizacyjnych i samodzielnych stanowisk pracy.

Wprowadzony zarządzeniem nr 51/2019 Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Wojewódzkiego Szpitala Zespólnego im. Jędrzeja Śniadeckiego w Białymstoku z dnia 24.05.2019 r. w sprawie przyjęcia jednolitego tekstu Regulaminu Organizacyjnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Wojewódzkiego Szpitala Zespólnego im. Jędrzeja Śniadeckiego w Białymstoku. Ostatnia zmiana zarządzenie Nr 41/2022 z dnia 23.08.2022 r.

W regulaminie organizacyjnym wskazano /§19 ust. 1/ że stacjonarne i całodobowe świadczenia zdrowotne inne niż świadczenia szpitalne prowadzi zakład leczniczy zakład Pielęgnacyjny – Opiekuńczy, komórki organizacyjne:

- 1) ZP-O,
- 2) ZP-O dla pacjentów wentylowanych mechanicznie,

Udzielanie świadczeń w tym zakresie zostało tymczasowo zawieszono od 8.12.2021 r. do 31.05.2022 r. w trybie art. 24 ustawy o działalności leczniczej. /Decyzja Wojewody Podlaskiego z dnia 8.12.2021 r. PS-III.9610.494.2021.WZ./ Umowa z POW NFZ na udzielanie przez Szpital w tym zakresie wygasła w czerwcu 2022 r. Do dnia zakończenia kontroli nie stwierdzono zakontraktowania realizacji przedmiotowych świadczeń przez Szpital.

3.6. Zadania Szpitala

3.6.1. Celem działania Zakładu jest prowadzenie działalności leczniczej polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych oraz promocji zdrowia.

1.6.2. Do zadań Zakładu należy:

- 1) udzielanie świadczeń szpitalnych,
- 2) udzielanie stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych innych niż świadczenia szpitalne,
- 3) udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych,
- 4) udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu medycyny pracy.

1.6.3. Zakład udziela również świadczenia z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej.

1.6.4. Zakład realizuje zadania związane z wykorzystaniem publicznej i niepublicznej służby zdrowia na potrzeby obronności państwa.

1.6.5. Zakład może także wykonywać działalność gospodarczą w zakresie:

- 1) badań diagnostycznych oraz udzielania świadczeń zdrowotnych innych, niż finansowane ze środków publicznych,
- 2) sterylizacji,
- 3) płatnego parkingu,
- 4) świadczenia usług możliwych do wykonania przez komórki organizacyjne zaplecza gospodarczego i technicznego,
- 5) wynajmu i dzierżawy pomieszczeń, sprzętu i aparatury medycznej na zasadach określonych przez podmiot tworzący, pod warunkiem, że działalność ta nie jest uciążliwa dla pacjenta lub przebiegu leczenia.

IV. Realizacja zadań określonych w regulaminie organizacyjnym i statucie, dostępność i jakość udzielanych świadczeń zdrowotnych

4.1. W toku kontroli sprawdzaniu poddano konkurs ofert na udzielanie świadczeń zdrowotnych z podmiotem wykonującym działalność leczniczą lub osobą legitymującą się nabyciem fachowych kwalifikacji do udzielania świadczeń zdrowotnych w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym. Postępowanie zostało ogłoszone 14.03.2022 r., a termin składania ofert wyznaczono do dnia 21.03.2022 r. do godziny 15:00 w Kancelarii Szpitala.

Wg szczegółowych warunków konkursu przedmiotem zamówienia było udzielanie świadczeń zdrowotnych w ramach kontraktu z płatnikiem systemowym oraz podmiotami, z którymi Udzielający zamówienia zawarł umowy w ramach leczenia stacjonarnego oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej przez podmioty wykonujące działalność leczniczą lub osoby legitymujące się nabyciem fachowych kwalifikacji do udzielania świadczeń zdrowotnych w szczególności w dziedzinie anestezjologii i intensywnej terapii,

medycyny ratunkowej, neurologii, chorób wewnętrznych, kardiologii, chirurgii ogólnej, ortopedii i traumatologii narządu ruchu, z nieodpłatnym wykorzystaniem infrastruktury niezbędnej do realizacji umowy, stanowiącej własność Udzielającego zamówienia (kwalifikacje i ilość osób udzielających świadczeń powinny być zgodne z aktualnymi na dzień składania oferty wymogami Ministra Zdrowia oraz Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia w sprawie określenia warunków zawierania i realizacji umów w rodzaju: leczenie szpitalne oraz ambulatoryjna opieka specjalistyczna).

Zarządzeniem Nr 20/2022 z dnia 22.03.2022 r. Dyrektor Zakładu powołał Komisję Konkursową w czteroosobowym składzie.

Okres obowiązywania umów określono od dnia 01.04.2022 r. oraz od 01.05.2022 r. do dnia 31.10.2024 r., łącznie 150 dyżurów. Dyżury medyczne w dni robocze od godziny 15:35 do 8.00 dnia następnego, w dni świąteczne oraz dni wolne od pracy całodobowo.

Ustalono kryterium wyboru najkorzystniejszej oferty tj. 100% ceny.

Wg protokołu z dnia 22.03.2022 r., nr PK 06/2022 z zebrania Komisji Konkursowej w terminie wpłynęło 27 ofert, które spełniały wymogi zawarte w ogłoszeniu i szczegółowych warunkach konkursu. Jedna oferta została odrzucona.

Komisja konkursowa przeprowadziła negocjacje w wyniku których:

- oferenci posiadający specjalizacje zgodzili się na 160,00 zł brutto za 1 godzinę dyżuru oraz 190,00 zł brutto za 1 godzinę dyżuru za udzielanie świadczeń w następujące dni: 1 stycznia, 1 dzień Wielkanocy, 24-25 i 31 grudnia,
- oferenci którzy są w trakcie szkolenia specjalizacyjnego zgodzili się na 150,00 zł brutto za 1 godzinę dyżuru oraz 180,00 zł brutto za 1 godzinę dyżuru za udzielanie świadczeń w następujące dni: 1 stycznia, 1 dzień Wielkanocy, 24-25 i 31 grudnia.

Członek komisji konkursowej w dniu 10.10.2022 r. wyjaśnił, iż oferenci w trakcie negocjacji, obniżyli proponowane ceny brutto za pełnienie zwykłych dyżurów, ale zwiększyli kwoty proponowane w ofertach za dyżury świąteczne, używając argumentu wyższej stawki jaką mogą uzyskać świadcząc przedmiotowe usługi na rzecz Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Białymstoku.

Oferentka, która uzyskała tytuł specjalisty w dziedzinie chorób wewnętrznych, udzielała świadczeń medycznych na rzecz Szpitala na podstawie niżej wymienionych umów:

- Nr 115.127.2018 z dnia 30.03.2018 r., gdzie przysługiwało wynagrodzenie w wysokości:

- 1) 100 zł brutto za 1 godzinę udzielania świadczeń medycznych w dni świąteczne.
- 2) 80 zł brutto za 1 godzinę udzielania świadczeń medycznych w pozostałe dni.

- Nr 115.168.2019 z dnia 30.08.2019 r., gdzie przysługiwało wynagrodzenie w wysokości:

- 1) 110 zł brutto za 1 godzinę udzielania świadczeń.

- Nr 115.41.2020 z dnia 26.03.2020 r., gdzie przysługiwało wynagrodzenie w wysokości:

- 1) 120 zł brutto za 1 godzinę udzielania świadczeń.
- 2) 125 zł brutto za 1 godzinę udzielania świadczeń w dni świąteczne.

- Nr 115.41.2022 z dnia 28.03.2022 r., gdzie przysługiwało wynagrodzenie w wysokości:

- 1) 160 zł brutto za 1 godzinę udzielania świadczeń.
- 2) 190 zł brutto za 1 godzinę udzielania świadczeń w dni świąteczne.

W analizowanym przypadku stawka brutto za 1 godzinę udzielania świadczeń w 2022 r. wzrosła o 80 zł tj. o 100% w porównaniu do 2018 r., natomiast stawka brutto za 1 godzinę

udzielania świadczeń w dni świąteczne wzrosła o 90 zł tj. o 90 % w 2022 r. w porównaniu do 2018 r.

W trakcie kontroli sprawdzeniu poddano wyłonione oferty pod kątem spełnienia warunków konkursu dotyczących przedłożenia kopii dokumentów potwierdzających kwalifikacje, aktualnych badań profilaktycznych oraz aktualnej polisy ubezpieczeniowej. Stwierdzono, iż:

- 1) Oferent nr 1 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.03.2002 r.
Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku, posiadający specjalizację w zakresie chorób wewnętrznych (21.04.2015, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich, przedstawiono natomiast ważne do dnia 22.03.2023 r. ubezpieczenie OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 2) Oferent nr 2 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.10.2013 r.
Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku, posiadający specjalizację w zakresie radioterapii onkologicznej (2020-10-14, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich oraz kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 3) Oferent nr 3 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 17.10.1998 r.
Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku, posiadający specjalizację w zakresie chorób wewnętrznych (15.04.2008, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi), medycyny ratunkowej (03.04.2012, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi), medycyny sportowej (23.10.2015, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja zawierała ważne badania lekarskie, natomiast nie przedstawiono kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 4) Oferent nr 4 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty. Data uzyskania uprawnień 01.11.1991 r. Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku, posiadający specjalizację w zakresie neurologii st. I (21.10.1997, Wydział Zdrowia w Białymstoku). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja zawierała ważne badania lekarskie, natomiast nie przedstawiono kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 5) Oferta nr 5 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty. Data uzyskania uprawnień 01.10.2001 r.
Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Warszawie, posiadający specjalizację w zakresie chorób wewnętrznych (16.11.2010, Centrum Egzaminów Medycznych

- w Łodzi) oraz neurologii (13.04.2017 r., Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja zawierała ważne badania lekarskie, natomiast nie przedstawiono kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 6) Oferta nr 6 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.10.1995 r.
Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku, posiadający specjalizacje chorób wewnętrznych st. I (1999-10-26, Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku), chorób wewnętrznych (2003-11-25, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi), medycyny ratunkowej (2007-04-17, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi).
Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja zawierała ważne badania lekarskie, nie zawierała natomiast ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 7) Oferta nr 7 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 03.10.1981 r. Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku, posiadający specjalizacje w zakresie neurologii st. I (04.03.1988 r., WZ i OS w Białymstoku) oraz neurologii st. II (17.04.1991 r., CMKP w Warszawie).
Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich oraz kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 8) Oferta nr 8 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 15.08.1977 r. Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku, posiadający specjalizacje w zakresie neurologii st. I (1983-10-20, WZ i OS w Białymstoku) oraz neurologii st. II (2003-11-27, CMKP w Warszawie).
Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja zawierała ważne badania lekarskie, natomiast nie przedstawiono kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 9) Oferta nr 9 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.10.2004 r. Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku, posiadający specjalizacje w zakresie chorób wewnętrznych (2012-04-05, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja zawierała ważne badania lekarskie oraz ważne ubezpieczenie OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 10) Oferta nr 10 – Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 20.10.1980 r.
Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku, posiadający specjalizacje w zakresie chorób wewnętrznych st. I (1984-11-19, WZ i OS w Białymstoku) oraz chorób wewnętrznych st. II (1994-12-05, CMKP w Warszawie). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań

lekarskich oraz kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.

- 11) Oferta nr 11 – Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień w dniu 08.01.2020 . Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku, posiadający specjalizację w zakresie chorób płuc st. I (1996-04-11, WZ i OS w Białymstoku). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja zawierała ważne badania lekarskie, natomiast nie przedstawiono kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 12) Oferta nr 12 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.10.2013 r.
Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku, posiadający specjalizację w zakresie chirurgii ogólnej (29.03.2021 r.) Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja zawierała ważne badania lekarskie, natomiast nie przedstawiono kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 13) Oferent nr 13 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.11.1995 r. Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku, posiadający specjalizacje w zakresie chorób wewnętrznych st. I (20.10.1999 r., Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku) oraz medycyny ratunkowej (16.04.2004 r., Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja zawierała ważne badania lekarskie, natomiast nie przedstawiono kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 14) Oferta nr 14 – Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.10.1984 r.
Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku, posiadający specjalizacje w zakresie neurologii st. I (1991-04-23, WZ i OS w Białymstoku). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja zawierała ważne badania lekarskie, nie przedstawiono kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 15) Oferta nr 15 – Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.10.2013 r.
Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku. Wg informacji ze strony Okręgowej Izby Lekarskiej, lekarz nie posiada specjalizacji. Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich oraz kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 16) Oferta nr 17 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.10.2011 r.

- Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku. Wg informacji ze strony Okręgowej Izby Lekarskiej, lekarz nie posiada specjalizacji. Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnego badania lekarskiego oraz ważnej kopii ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 17) Oferta nr 18 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.10.2004 r.
Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku, posiadający specjalizacje w zakresie chirurgii ogólnej (2012-10-24, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi) oraz chirurgii onkologicznej (2016-10-27, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich oraz kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 18) Oferta nr 19 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.07.2007 r. Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku posiadający specjalizacje z zakresu chirurgii ogólnej (2017-11-22, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich oraz kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 19) Oferta nr 20 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.10.2003 r.
Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku posiadający specjalizacje z zakresu chirurgii ogólnej (2011-10-25, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi) oraz chirurgii onkologicznej (2016-10-27, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich oraz kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 20) Oferta nr 21 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.10.2014 r.
Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku posiadający specjalizacje z zakresu chirurgii ogólnej (2021-11-10, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich, zawierała natomiast kopię ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 21) Oferta nr 22 - Lekarz cudzoziemiec posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty na czas określony lub nieokreślony.
Data uzyskania uprawnień 01.03.2021 r.
Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku. Wg informacji ze strony Okręgowej Izby Lekarskiej, lekarz nie posiada specjalizacji.

Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich oraz kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.

22) Oferta nr 23 - lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentystry. Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Krakowie posiadający specjalizacje w zakresie chorób wewnętrznych (2021-04-19, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich oraz kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.

23) Oferta nr 24 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentystry.

Data uzyskania uprawnień 01.10.2019 r. Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku. Wg informacji ze strony Okręgowej Izby Lekarskiej, lekarz nie posiada specjalizacji.

Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja zawierała ważne badania lekarskie oraz kopię ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.

24) Oferta nr 25 - Lekarz cudzoziemiec posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentystry na czas określony lub nieokreślony.

Data uzyskania uprawnień 01.03.2019 r. Wg informacji ze strony Okręgowej Izby Lekarskiej, lekarz nie posiada specjalizacji. Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku. Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich oraz kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.

25) Oferta nr 26 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentystry.

Data uzyskania uprawnień 01.10.2006 r. Członek Okręgowej Izby Lekarskiej w Białymstoku, posiadający specjalizacje z zakresu neurologii (2014-11-21, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi). Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich oraz kopii ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.

Zgodnie z § 4 ust. 3 zawartych umów Przyjmujący Zamówienie zobowiązali się do posiadania aktualnych badań profilaktycznych o zdolności do udzielania świadczeń zdrowotnych.

Zgodnie z §14 zawartych umów Przyjmujący Zamówienie zobowiązali się do posiadania aktualnej umowy ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej za szkody wyrządzone w związku z udziałem lub zaniechaniem udzielania świadczeń zdrowotnych oraz kontynuowania ubezpieczenia przez cały okres obowiązywania umowy, a także przedstawiania kopii aktualnej polisy ubezpieczenia.

4.2. Zakład ogłosił konkurs ofert na udzielanie świadczeń zdrowotnych z podmiotem wykonującym działalność leczniczą lub osobą legitymującą się nabyciem fachowych

kwalifikacji do udzielania świadczeń zdrowotnych w godzinach normalnej ordynacji oraz pełnienie dyżurów medycznych przez lekarza posiadającego specjalizację I lub II stopnia w dziedzinie neurologii na Oddziale Neurologii z Pododdziałem Udarowym. Postępowanie zostało ogłoszone 17.08.2022 r., a termin składania ofert wyznaczono do dnia 25.08.2022 r. do godziny 15:00 w Kancelarii Szpitala.

Zarządzeniem Nr 42/2022 z dnia 26.08.2022 r. Dyrektor Zakładu powołał Komisję Konkursową w trójosobowym składzie.

Okres obowiązywania umów określono od dnia 01.09.2022 r. do 31.10.2024 r. Zaplanowano zawarcie umów na 320 godzin normalnej ordynacji łącznie (w dni robocze od 7:30 do 15:05) oraz na 26 dyżurów medycznych łącznie (w dni robocze od godziny 15:05 do 7:30). Ustalono kryterium wyboru najkorzystniejszej oferty tj. 100% ceny.

Wg protokołu z dnia 26.08.2022 r., nr PK 18/2022 z zebrania Komisji Konkursowej w terminie wpłynęło 6 ofert, które spełniały wymogi zawarte w ogłoszeniu i szczegółowych warunkach konkursu.

Komisja konkursowa przeprowadziła negocjacje w wyniku których ustalono stawki za udzielanie świadczeń medycznych w godzinach normalnej ordynacji w wysokości 100 zł za 1 godzinę udzielania świadczeń.

W trakcie kontroli sprawdzeniu poddano wyłonione oferty pod kątem spełnienia warunków konkursu dotyczących przedłożenia kopii dokumentów potwierdzających kwalifikacje, aktualnych badań profilaktycznych oraz aktualnej polisy ubezpieczeniowej.

Oferentka, która uzyskała tytuł specjalisty w dziedzinie neurologii, udzielała świadczeń medycznych na rzecz Szpitala na podstawie niżej wymienionych umów:

- Nr 115.225.2019 z dnia 25.11.2019 r., gdzie przysługiwało wynagrodzenie w wysokości:

1) 80 zł brutto za 1 godzinę dyżuru.

- Nr 115.147.2020 z dnia 28.09.2020 r., gdzie przysługiwało wynagrodzenie w wysokości:

1) 80 zł brutto za 1 godzinę pracy w normalnej ordynacji.

- Nr 115.48.2021 z dnia 26.03.2021 r., gdzie przysługiwało wynagrodzenie w wysokości:

1) 80 zł brutto za 1 godzinę dyżuru,

2) 80 zł brutto za 1 godzinę pracy w normalnej ordynacji.

- Nr 115.107.2022 z dnia 31.08.2022 r., gdzie przysługiwało wynagrodzenie w wysokości:

1) 100 zł brutto za 1 godzinę dyżuru,

2) 100 zł brutto za 1 godzinę pracy w normalnej ordynacji.

W analizowanym przypadku stawki brutto za 1 godzinę w 2022 r. wzrosły o 20 zł tj. o 25 % w porównaniu do roku 2019.

W trakcie kontroli stwierdzono, iż:

1) Oferent nr 1 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.

Data uzyskania uprawnień 01.10.2001 r.

Dokumentacja nie zawierała dyplomu potwierdzającego uzyskanie specjalizacji.

Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie chorób wewnętrznych (2010-11-16, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi) oraz neurologii (2017-04-13, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi).

- Wg stanu na dzień 13.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja zawierała ważne badania lekarskie, natomiast nie przedstawiono ważne ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 2) Oferent nr 2 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.11.1991 r.
Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie neurologii st. I (1997-10-21, Wydział Zdrowia w Białymstoku).
Wg stanu na dzień 13.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich oraz ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 3) Oferent nr 3 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.10.1985 r.
Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie neurologii (1993-05-07, CMKP w Warszawie).
Wg stanu na dzień 13.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich oraz ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 4) Oferent nr 4 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskani uprawnień 15.08.1977 r.
Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie neurologii (2003-11-27, CMKP w Warszawie).
Wg stanu na dzień 13.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich oraz ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 5) Oferent nr 5 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania uprawnień 01.10.1984 r.
Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie neurologii st. I (1991-04-23, WZ i OS w Białymstoku).
Wg stanu na dzień 13.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja zawierała ważne badania lekarskie, nie zawierała natomiast aktualnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.
- 6) Oferent nr 6 - Lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.
Data uzyskania 03.10.1981 r.
Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie neurologii st. II (1991-04-17, CMKP w Warszawie).
Wg stanu na dzień 13.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja zawierała ważne badania lekarskie, natomiast nie przedstawiono ważne ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.

W dniu 25.10.2022 r. pracownik działu kadr złożył wyjaśnienia, iż aktualne kopie ww., brakujących dokumentów zostały przedłożone przez przyjmujących zamówienie w trakcie kontroli.

Termin leczenia na oddziale neurologicznym w ramach kontraktu POW NFZ na obszarze miasta Białegostoku wg stanu na dzień 11.10.2022 r. wynosił:

- a) Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Białymstoku:
 - pierwszy wolny termin dla przypadku stabilnego, to 11.10.2022 r.,
 - pierwszy wolny termin dla przypadku pilnego, to 11.10.2022 r.
- b) SP ZOZ Wojewódzki Szpital Zespolony im. J. Śniadeckiego w Białymstoku:
 - pierwszy wolny termin dla przypadku stabilnego, to 11.10.2022 r.,
 - pierwszy wolny termin dla przypadku pilnego, to 11.10.2022 r.

W obu Szpitalach czas oczekiwania na świadczenia w ramach działalności oddziałów neurologicznych wynosił 0 dni.

4.3. W toku kontroli sprawdzeniu poddano konkurs ofert na udzielanie świadczeń zdrowotnych z podmiotem wykonującym działalność leczniczą lub osobą legitymującą się nabyciem fachowych kwalifikacji do udzielania świadczeń zdrowotnych w godzinach normalnej ordynacji oraz pełnienie dyżurów medycznych przez lekarza posiadającego specjalizację w dziedzinie chirurgii na Oddziale Chirurgii Ogólnej, Małoinwazyjnej i Onkologicznej wraz z zabezpieczeniem Poradni Chirurgicznej. Postępowanie zostało ogłoszone 18.01.2022 r., a termin składania ofert wyznaczono do dnia 26.01.2022 r. do godziny 15:00 w Kancelarii Szpitala.

Zarządzeniem Nr 5/2022 z dnia 27.01.2022 r. Dyrektor Zakładu powołał Komisję Konkursową w trójosobowym składzie. Okres obowiązywania umów określono od dnia 01.02.2022 r. do 31.12.2023 r.

Zaplanowano zawarcie umów na udzielanie świadczeń zdrowotnych:

- w godzinach 7:00-15.00 w dni robocze w Oddziale i Poradni,
- przez 1 lekarza specjalistę w godzinach 15:00-7:00 następnego dnia w dni robocze,
- przez 1 lekarza specjalistę w godzinach 7:00-7:00 następnego dnia w dni ustawowo wolne od pracy,
- przez 1 lekarza specjalistę pozostającego w gotowości do udzielania świadczeń zdrowotnych,
- konsultacje pacjentów z innego szpitala.

Ustalono kryterium wyboru najkorzystniejszej oferty tj. 100% ceny.

Wg protokołu z dnia 27.01.2022 r., nr PK 03/2022 z zebrania Komisji Konkursowej w terminie wpłynęła 1 oferta, która spełniała wymogi zawarte w ogłoszeniu i szczegółowych warunkach konkursu.

Zgodnie z umową nr 115.01.2022 r., z dnia 27.01.2022 r. Chirurgia NOVA Sp. z o.o. jako przyjmujący zamówienie za należyte wykonanie przedmiotu umowy przysługuje miesięczne wynagrodzenie:

- w godzinach 7:00-15.00 w dni robocze w Oddziale i Poradni zgodnie z określonym harmonogramem 210 000, zł brutto miesięcznie,

- przez 1 lekarza specjalistę w godzinach 15:00-7:00 następnego dnia w dni robocze 130,00 zł za godzinę,
- przez 1 lekarza specjalistę w godzinach 7:00-7:00 następnego dnia w dni ustawowo wolne od pracy 130 zł za godzinę,
- przez 1 lekarza specjalistę pozostającego w gotowości do udzielania świadczeń zdrowotnych 40,00 zł za godzinę,
- konsultacje pacjentów z innego szpitala 100,00 zł za 1 konsultację.

Zastrzeżono, iż suma wynagrodzenia nie może przekroczyć 350 000,00 zł brutto miesięcznie.

Zgodnie z umową nr 115.229.2020 r., z dnia 31.12.2020 r. Chirurgia NOVA Sp. z o.o. jako przyjmujący zamówienie za należyte wykonanie przedmiotu umowy przysługiwało miesięczne wynagrodzenie:

- w godzinach 7:00-15.00 w dni robocze w Oddziale i Poradni zgodnie z określonym harmonogramem 170 000, zł brutto miesięcznie,
- przez 1 lekarza specjalistę w godzinach 15:00-7:00 następnego dnia w dni robocze 130,00 zł za godzinę,
- przez 1 lekarza specjalistę w godzinach 7:00-7:00 następnego dnia w dni ustawowo wolne od pracy 130 zł za godzinę,
- przez 1 lekarza specjalistę pozostającego w gotowości do udzielania świadczeń zdrowotnych 40,00 zł za godzinę,
- konsultacje pacjentów z innego szpitala 100,00 zł za 1 konsultację.

Zastrzeżono, iż suma wynagrodzenia nie może przekroczyć 307 240,00 zł brutto miesięcznie.

W trakcie kontroli sprawdzeniu poddano wyłonioną ofertę pod kątem spełnienia warunków konkursu dotyczących przedłożenia kopii dokumentów potwierdzających kwalifikacje, aktualnych badań profilaktycznych oraz aktualnej polisy ubezpieczeniowej. Przedstawiono kopię ważnego ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą.

- 1) Oferta nr 1 - lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentystry.
Data uzyskania uprawnień: 01.11.1993 r.
Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie chirurgii ogólnej st. II (2001-04-27, CMKP w Warszawie) oraz chirurgii onkologicznej (2015-04-08, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi).
Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała ważnych badań lekarskich.
- 2) Oferta nr 2 - lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentystry.
Data uzyskania uprawnień: 01.08.1990 r.
Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie chirurgii ogólnej st. II (1998-11-25, CMKP w Warszawie) oraz chirurgii onkologicznej (2019-04-16, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi).
- 3) Oferent nr 3 - lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentystry.

Data uzyskania uprawnień: 01.10.2003 r.

Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie chirurgii ogólnej (2011-10-25, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi) oraz chirurgii onkologicznej (2016-10-27, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi).

- 4) Oferta nr 4 - lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.

Data uzyskania uprawnień: 01.10.2004 r.

Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie chirurgii ogólnej (2012-10-24, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi) oraz chirurgii onkologicznej (2016-10-27, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi).

Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała kopii ważnego orzeczenia lekarskiego potwierdzającego zdolność do pracy.

- 5) Oferta nr 5 - lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.

Data uzyskania uprawnień: 01.10.2003 r.

Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie chirurgii ogólnej (2011-10-25, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi).

Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała kopii ważnego orzeczenia lekarskiego potwierdzającego zdolność do pracy.

- 6) Oferta nr 6 - lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.

Data uzyskania uprawnień: 01.10.1999 r.

Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie chirurgii ogólnej (2008-03-19, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi) oraz chirurgii onkologicznej (2014-04-23, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi).

Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała kopii ważnego orzeczenia lekarskiego potwierdzającego zdolność do pracy.

- 7) Oferta nr 7 - lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.

Data uzyskania uprawnień: 01.10.1999 r.

Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie chirurgii ogólnej (2008-11-18, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi).

- 8) Oferta nr 8 - lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.

Data uzyskania uprawnień: 01.10.1979 r.

Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie chirurgii ogólnej (1987-04-15, CMKP w Warszawie).

Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała kopii ważnego orzeczenia lekarskiego potwierdzającego zdolność do pracy.

- 9) Oferta nr 9 - lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty.

Data uzyskania uprawnień: 01.09.1987 r.

Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie chirurgii ogólnej (1995-11-25, CMKP w Warszawie) oraz tytuł naukowy doktor n. med. (1998-10-14, Akademia Medyczna w Białymstoku).

10) Oferta nr 10 - lekarz posiadający prawo wykonywania zawodu lekarza przyznane na podstawie art. 5 ust. 1-6 ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentystry. Data uzyskania uprawnień: 01.10.2012 r. Wg danych Okręgowej Izby Lekarskiej oferentka posiada specjalizacje w zakresie chirurgii ogólnej (2020-03-11, Centrum Egzaminów Medycznych w Łodzi).

Wg stanu na dzień 11.10.2022 r. przedstawiona dokumentacja nie zawierała kopii ważnego orzeczenia lekarskiego potwierdzającego zdolność do pracy.

Termin leczenia na oddziale chirurgii ogólnej w ramach kontraktu POW NFZ na obszarze miasta Białegostoku wg stanu na dzień 11.10.2022 r. wynosił:

a) Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Humana Medica OMEDA, Oddział Chirurgii Ogólnej:

- pierwszy wolny termin dla przypadku stabilnego, to 12.10.2022 r.,
- pierwszy wolny termin dla przypadku pilnego, to 11.10.2022 r.

b) Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Białymstoku, II Klinika Chirurgii Ogólnej, Gastroenterologicznej i Onkologicznej:

- pierwszy wolny termin dla przypadku stabilnego, to 18.10.2022 r.,
- pierwszy wolny termin dla przypadku pilnego, to 18.10.2022 r.

c) SP ZOZ Wojewódzki Szpital Zespolony im. J. Śniadeckiego w Białymstoku:

- pierwszy wolny termin dla przypadku stabilnego, to 23.11.2022 r.,
- pierwszy wolny termin dla przypadku pilnego, to 11.10.2022 r.

d) Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Białymstoku, I Klinika Chirurgii Ogólnej i Endokrynologicznej:

- pierwszy wolny termin dla przypadku stabilnego, to 17.07.2023 r.,
- pierwszy wolny termin dla przypadku pilnego, to 18.10.2022 r.

Średni czas oczekiwania (w przypadku stabilnym) na świadczenia w ramach działalności oddziałów chirurgii ogólnej był najdłuższy w Uniwersyteckim Szpitalu Klinicznym w Białymstoku w I Klinice Chirurgii Ogólnej i Endokrynologicznej i wynosił 60 dni, najkrótszy średni czas oczekiwania był w Uniwersyteckim Szpitalu Klinicznym w II Klinice Chirurgii Ogólnej, Gastroenterologicznej i Onkologicznej, gdzie wynosił 27 dni. Średni czas oczekiwania na świadczenia w ramach działalności oddziału chirurgii ogólnej w SP ZOZ Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym im. J. Śniadeckiego w Białymstoku wynosił 52 dni.

4.4. Z przedłożonych przez Szpital danych sprawozdawczych za okres od stycznia do sierpnia 2022 r. dotyczących realizacji umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej /tzw. sieć szpitali/ wynika, iż wartość świadczeń opieki zdrowotnej niewykonanych do limitu określonego umową wyniosła 30 384 303,56 zł tj. 30 362 603,92 pkt.

W związku z tym kontrolujący zwrócili się do Dyrekcji Szpitala z prośbą o udzielenie odpowiedzi na pytanie - *jakie były przyczyny niewykonania do limitu określonego umową*

z NFZ /wg danych na koniec 8.2022 r./, liczby i wartości świadczeń opieki zdrowotnej w poszczególnych oddziałach Szpitala będących w PSZ? Biorąc pod uwagę posiadane przez Szpital możliwości tj. personel medyczny, sprzęt medyczny, bazę łóżkową. Czy planowane są działania, mające na celu zwiększenie wykonania świadczeń w ramach przyznanego na 2022 r. limitu, jeśli tak, to jakie?

Pismem DE.071.57.2022 z dnia 14.10.2022 r. Dyrektor Szpitala wyjaśnił:

„W Tabeli VI(a) „Realizacja umowy PSZ ryczałt” (...) przy obliczaniu wartości wykonania ryczałtu wykazana jest kwota przy założeniu wartość 1 pkt=1 zł. W danych dostępnych w systemie SZOI przez POW NFZ wykazywane są tylko ilości punktów faktycznie wykonanych (tj. sprawozdanych i pozytywnie zweryfikowanych) z wartością 0 zł. (...)”

Z informacji uzyskanych w POW NFZ obecnie 1 pkt przy obliczaniu wartości ryczałtu na następny okres rozliczeniowy ma wartość 1,62 zł. Kwota ta zmieniała się kilkakrotnie w ciągu roku 2022 wraz ze wzrostem ryczałtu wynikającym między innymi z przekazywaniem środków na wzrost wynagrodzeń. Wartość ta wynika z wewnętrznych regulacji NFZ. Tym samym realny poziom wykonania ryczałtu jest znacznie wyższy niż wynikający z Tabeli VI(a)”

Według danych z wykonania świadczeń opieki zdrowotnej za październik 2022 r. wynika, że ryczałt Szpital wykonał w 97,53%.

Tabela 1. Wartość i wykonanie ryczałtu za październik 2022 r.

Wartość ryczałtu za październik 2022	Wartość wykonanie ryczałtu w październiku 2022
88 225 544,00 zł	86 050 090,7613 zł
Różnica	-2 175 453,24 zł

Tabela 2. Ponad limit i niewykonanie narastająco od początku 2022 r.

Ponad limit październik 2022 narastająco od początku roku		Niewykonanie październik 2022 narastająco od początku roku	
punkty	wartość	punkty	wartość
2 683 708,05	3 866 977,66 zł	231 754,50	424 717,98 zł

Z przedstawionych przez Szpital informacji wynika, że liczba i wartość świadczeń opieki zdrowotnej niewykonanych do limitu określonego umową do sierpnia 2022 r. pogłębiała się. Natomiast od października 2022 r. niewykonanie zmniejszyło się do wartości podanych w Tabeli 2. Mając na uwadze powyższe oraz otrzymane wyjaśnienia należy wskazać, że przedkładane do Departamentu Zdrowia UMWP informacje dotyczące wartości

wykonania ryczału powinny być wyliczane wg aktualnej w poszczególnych okresach sprawozdawczych wartości punktu przeliczeniowego.

4.5. Ponadto na podstawie przedłożonych przez Szpital danych dotyczących działalności oddziałów szpitalnych za I półrocze 2022 r. stwierdzono niski % wskaźnik średniego wykorzystania łóżek na poszczególnych oddziałach.

Szpital w ramach PSZ „sieci szpitali” finansowane są metodą ryczałtową. Zasady ustalania wysokości ryczału określa Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 22 września 2017 r. w sprawie określenia sposobu ustalania ryczału systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (ryczału “sieciowego”). Należy wskazać, że wysokość ryczału na kolejny okres rozliczeniowy uzależniona jest od wykonania świadczeń zdrowotnych w bieżącym okresie rozliczeniowym. Ponadto kwota ryczału jest zwiększana jeśli szpital spełnia określone kryteria jakościowe. Wykonanie umowy w 2022 r. będzie miało wpływ na wartość umowy ryczałtowej w kolejnym okresie rozliczeniowym, a tym samym sytuację finansową Szpitala zakwalifikowanego do sieci w okresie od stycznia 2023 r. do czerwca 2027 r.

Tabela 3. Działalność oddziałów szpitalnych za I półrocze 2022 r.

L.p.	Nazwa oddziału	Średnia liczba łóżek	Liczba leczonych		liczba osobodni	przeciętny okres pobytu	Wskaźnik śr. wykorzystania łóżka w %
			Z ruchem międzyoddziałowym	bez ruchu międzyoddziałowego			
1	Chirurgii Ogólnej i Naczyniowej	35	893	830	4404	4,9	69,5
2	Ortopedyczno – Urazowy	20	666	655	2183	3,3	60,3
3	Urologii Onkologicznej i Ogólnej	24	677	668	2893	4,3	67,7
4	Szpitalny Oddział Ratunkowy	10	31	31	28	0,9	1,5
5	Otolaryngologii i Chirurgii Szcękowo-Twarzowej	17	709	698	2244	3,2	72,9
6	Chorób Oczu	10	1008	1008	1296	1,3	71,6
7	Chorób Wewn.,Diabetologii, Endokryn.i Reumatologii	45	568	525	4650	8,2	57,1
8	Gastroenterologii, Hepatologii i Chorób Wewnętrznych	42	801	759	6279	7,8	82,6
9	Kardiologii i Chorób Wewnętrznych z Pododdziałem Kardiologii Inwazyjnej i Pracownią Hemodynamiki i OINK	50	876	829	5753	6,6	63,6

10	Neurologii i Pododdział Udarowy	75	859	811	8142	9,5	60,0
11	Rehabilitacji Ogólnoustrojowej	10	42	36	1254	29,9	69,3
12	Rehabilitacji Neurologicznej	37	154	67	6049	39,3	90,3
13	Pediatrici i Neurologii Dziecięcej	30	675	675	2548	3,8	46,9
14	Anestezjologii i Intensywnej Terapii	19	162	35	1973	12,2	57,9
15	Ginekologiczno – Położniczy	63	1351	1347	6397	4,7	56,1
16	Neonatologii z Patologią i Intensywną Terapią *	45	654	654	3569	5,5	43,8
17	COVID	20	234	130	2530	10,8	69,9
Ogółem		551	10360	9758	62192	6,0	62,3

W związku z powyższym kontrolujący zwrócili się do Dyrekcji Szpitala z zapytaniem, jakie były przyczyny niedostatecznego wykorzystania łóżek w poszczególnych oddziałach Szpitala w I półroczu 2022 r.? Czy planowane są działania na rzecz lepszego wykorzystania zasobów, jeśli tak, to jakie?

Pismem DE.071.57.2022 z dnia 14.10.2022 r. Dyrektor Szpitala wyjaśnił:

„Niepełne wykorzystanie łóżek szpitalnych w I półroczu 2022 r. należy wiązać przede wszystkim z obowiązującym w Polsce do 16 maja 2022 stanem epidemii. Po tym terminie zaczął obowiązywać stan zagrożenia epidemicznego. W związku z powyższym można było zaobserwować niższą zgłaszalność pacjentów i przekładanie terminów hospitalizacji planowych na późniejsze. Ograniczenie zabiegów podyktowane było koniecznością zabezpieczenia opieki anestezjologicznej o Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii gdzie (realizując decyzję Wojewody Podlaskiego) utworzono 10 dodatkowych łóżek dla pacjentów zakażonych SARS-CoV-2. Spowodowało to unieruchomienie 3 sal operacyjnych. W efekcie realizowane były głównie zabiegi pilne i ratujące życie.

Do 31.02.2022 r. Szpital zgodnie z decyzjami Wojewody Podlaskiego realizował świadczenia opieki zdrowotnej w związku z przeciwdziałaniem COVID-19 poprzez zapewnienie w podmiocie od dnia 01.01.2022 r. 98 łóżek dla pacjentów z SARS-CoV-2, a od 03.03.2022 46 łóżek. Decyzje Wojewody skutkowały koniecznością oddelegowania personelu na oddziały leczące pacjentów zakażonych SARS-CoV-2 co automatycznie przekładało się na konieczność ograniczenia realizacji świadczeń w pozostałych komórkach organizacyjnych.

W drugim półroczu wykorzystanie potencjału Szpitala uległo poprawie. Personel medyczny powrócił do pracy w macierzystych oddziałach i poradniach. Uruchomiono wszystkie sale operacyjne, zatrudniono dodatkowy personel pielęgniarski w Pracowni Endoskopowej. Wymienione działania zwiększą wolumen realizowanych świadczeń zdrowotnych. Konkretna poprawa nastąpi po zakończeniu (grudzień 2022) prac remontowych w Oddziale Ortopedyczno – Urazowym oraz Urologii Onkologicznej i Ogólnej. Pozwoli to na zwiększenie liczby realizowanych zabiegów w tych zakresach. Ukończenie remontów umożliwi również ponowne przeniesienie Oddziału Chorób Wewnętrznych, Diabetologii, Endokrynologii i Reumatologii do kompleksu budynków przy ul. M. Skłodowskiej – Curie.

Obecnie funkcjonuje on w tymczasowej lokalizacji przy ul. Wołodyjowskiego. W celu przeprowadzania diagnostyki obrazowej konieczne jest przewożenie pacjentów do kompleksu szpitalnego przy ul. M. Skłodowskiej – Curie. Również przeprowadzenie konsultacji przez lekarzy innych specjalności jest utrudnione. W związku z powyższym hospitalizuje się tam pacjentów w lżejszym stanie. Sytuacja ulegnie poprawie po ponownym przeniesieniu na ul. M. Skłodowskiej – Curie.”

4.5.1. Analizie poddano działalność leczniczą na Oddziale Ginekologiczno – Położniczym w latach 2020 - 2021

Tabela 4. Średni czas pobytu na Oddziale Ginekologiczno-Położniczym

Wg stanu na:	Liczba osobodni*	Liczba leczonych z ruchem międzyoddziałowym**	Średni czas pobytu
31.12.2020	13 485	2906	4,6
31.12.2021	13 821	2947	4,7

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań kwartalnych z działalności oddziałów Zakładu wg stanu na dzień 31.12.2020 r. i 31.12.2021.

Wg stanu na dzień 31.12.2020 r. oraz na dzień 31.12.2021 r. wskaźnik średniego czasu pobytu na Oddziale Ginekologiczno-Położniczym był na podobnym poziomie.

Tabela 5. Wskaźnik średniego wykorzystania łóżka w % na Oddziale Ginekologiczno-Położniczym

Wg stanu na:	Średnia liczba łóżek	Liczba osobodni*	Średnie wykorzystanie łóżka
31.12.2020	63	13 485	58,6
31.12.2021	63	13 821	60,1

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań kwartalnych z działalności oddziałów Zakładu wg stanu na dzień 31.12.2020 r. i 31.12.2021.

Wg stanu na 31.12.2021 r. w stosunku do stanu na dzień 31.12.2020 r. wskaźnik średniego wykorzystania łóżka zwiększył się o 1,5 %.

Tabela 6. Wskaźnik przelotowości na Oddziale Ginekologiczno-Położniczym

Wg stanu na:	Liczba leczonych z ruchem międzyoddziałowym**	Średnia liczba łóżek	Wskaźnik przelotowości
31.12.2020	2906	63	46,1
31.12.2021	2947	63	46,8

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań kwartalnych z działalności oddziałów Zakładu wg stanu na dzień 31.12.2020 r. i 31.12.2021.

*liczba osobodni - jest to suma liczby dni pobytu wszystkich chorych w badanym okresie, w tym że dzień przyjęcia i dzień wypisania liczy się jako jeden dzień pobytu.

**liczba leczonych – jest to suma liczby chorych według stanu na początku okresu sprawozdawczego i liczby chorych przyjętych do zakładu w okresie sprawozdawczym.

Wskaźnik przelotowości wg stanu na 31.12.2021 r. utrzymywał się na porównywalnym poziomie w stosunku do stanu na dzień 31.12.2020 r. Niniejsza analiza wskazuje, iż wskaźnik przeciętnego pobytu wg stanu na dzień 31.12.2020 r. i 31.12.2021 r. jest na dobrym poziomie, natomiast niekorzystnie prezentuje się wskaźnik średniego wykorzystania łóżka który wg stanu na dzień 31.12.2020 r. wyniósł zaledwie 58,6 %, natomiast wg stanu na dzień 31.12.2021 r. wynosił 60,1 %.

Wg informacji zawartej na stronie internetowej <https://terminyleczenia.nfz.gov.pl/> średni czas oczekiwania na świadczenia na Oddziale Ginekologiczno-Położniczym wg stanu na dzień 02.01.2023 r. wynosił 14 dni.

4.6. Rozpatrywanie skarg.

Tryb składania i rozpatrywania skarg i wniosków został określony w § 60 "Regulaminu Organizacyjnego" Zakładu z dnia 30.09.2021 r. oraz w procedurze rozpatrywania skarg i wniosków wpływających od pacjentów nr 8/2019 z dnia 15.07.2019 r. Stwierdzono realizację zalecenia w zakresie aktualizacji procedury rozpatrywania skarg i wniosków, które zostało wydane po przeprowadzonej kontroli kompleksowej. W punkcie 5.21 procedury określono, iż pacjent ma prawo do uzyskania odpowiedzi na zgłoszoną skargę lub wniosek w terminie 30 dni od daty jej złożenia.

W trakcie kontroli przedstawiono zbiory skarg i wniosków złożonych do Zakładu, które wg załączonych spisów zawierały: w 2020 r. 45 skarg, w 2021 r. 57 skarg, natomiast w I półroczu 2022 r. 34 skargi.

Sprawdzeniu poddano terminy rozpatrywania losowo wybranych 70 skarg złożonych w latach 2020-2021 oraz I półroczu 2022 r. W ocenie zespołu kontrolnego skargi były rozpatrywane bez zbędnej zwłoki. Jak wynika z przedstawionej dokumentacji na skargę z dnia 20.04.2022 r. odpowiedzi udzielono 24.05.2022 r. Wyjaśniono, iż przekroczenie terminu odpowiedzi ustalonego w przyjętej procedurze, wynikało z późnego terminu uzyskania wyjaśnień, które ostatecznie zostały przedłożone przez z-ce Lekarza Kierującego Oddziałem w dniu 23.05.2022.

V. Gospodarowanie mieniem

5.1. Realizacja postanowień uchwały Nr XXIII/271/12 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 3 grudnia 2012 r. w sprawie określenia zasad zbycia aktywów trwałych samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, oddanie go w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenie, dla którego podmiotem tworzącym jest Województwo Podlaskie.

Według § 28 kierownik zakładu zobowiązany jest składać w departamencie Urzędu do 15 stycznia każdego roku, sprawozdanie z umów obowiązujących w poprzednim roku.

Kierownik Zakładu pismem z dnia 14.01.2021 r., znak DL.071.1.2021 oraz pismem 12.01.2022 r., znak DL.071.2.2021 przedłożył sprawozdania dotyczące umów wydzierżawiania, wynajmowania, użyczenia aktywów trwałych oraz oddawania w użytkowanie ruchomych aktywów trwałych obowiązujących w latach 2020-2021 r. Pisma zostały przesłane w wymaganym terminie.

5.2. W toku kontroli sprawdzeniu poddano niżej wymienione umowy najmu/dzierżawy zawarte pomiędzy Szpitalem a:

- 1) F.T. Apteka „Amica” REGON 050054741 z dnia 01.02.2021 r., zawarta na okres od 01.02.2021 r. do 31.08.2023 r. Przedmiotem dzierżawy jest powierzchnia 130 m² gruntu położonego przy ul. M. Skłodowskiej – Curie 26, który znajduje się na działce nr 1793/4,

wpisanej do Księgi Wieczystej, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Białymstoku nr KW BI1B/00079059/0 z przeznaczeniem na prowadzenie apteki ogólnodostępnej.

W umowie ustalono m.in, iż:

- wysokość czynszu w kwocie 130,00 zł netto za 1 m² powierzchni, powiększonego o obowiązującą stawkę podatku VAT. Miesięczny czynsz został obniżony o 35% w stosunku do podstawowej stawki czynszu, począwszy od dnia obowiązywania umowy do dnia odwołania stanu epidemii na obszarze RP. Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 13 maja 2022 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii, zniesiono przedmiotowy stan.

- stawka czynszu będzie waloryzowana po zakończeniu każdego kwartału wskaźnikiem wzrostu cen i usług konsumpcyjnych publikowanym przez GUS.

- numer rachunku na który należy dokonywać opłaty miesięcznego czynszu, w terminie 7 dni od daty doręczenia faktury,

- zakaz podnajmu lub poddzierżawy,

- możliwości kontroli przedmiotu umowy,

- warunki rozwiązania umowy.

- 2) Catermed S.A. REGON 357938830 z dnia 19.05.2021 r., zawarta na okres od 24.05.2021 r. do dnia 23.05.2024 r. Przedmiotem dzierżawy jest powierzchnia 30 m² z przeznaczeniem na prowadzenie punktu gastronomicznego.

W umowie ustalono m.in, iż:

- wysokość czynszu w kwocie 270,00 zł netto za 1 m² powierzchni, powiększonego o obowiązującą stawkę podatku VAT.

- najemca będzie ponosił koszty energii elektrycznej, wg wskazań licznika,

- stawka czynszu będzie waloryzowana po zakończeniu każdego kwartału wskaźnikiem wzrostu cen i usług konsumpcyjnych publikowanym przez GUS.

- numer rachunku na który należy dokonywać opłaty miesięcznego czynszu, w terminie 7 dni od daty doręczenia faktury,

- zakaz podnajmu lub poddzierżawy,

- możliwości kontroli przedmiotu umowy,

- warunki rozwiązania umowy.

W umowie w §2 ust 2 nie wpisano terminu kiedy zostanie zainstalowany licznik poboru energii elektrycznej. Natomiast w §2 ust 3 przedmiotowej umowy wskazano, iż miesięczny czynsz oraz opłata za pobór energii elektrycznej, będą płatne na rachunek Wynajmującego, wskazany w treści faktury. Nie zrealizowano zatem zalecenia odnoszącego się do wskazywania numerów kont na które należy przelewać należności w treści zawieranych umów. Do przedmiotowej umowy zawarto aneks nr 1 z dnia 20.12.2021 wprowadzając zmianę ze spółki akcyjnej na spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością.

- 3) ACS Słuchmed spółka z o.o. NIP 7122881258 z dnia 30.09.2020 r. zawarta na okres od 01.10.2020 r. do dnia 31.09.2023 r. Przedmiotem dzierżawy jest powierzchnia 25 m² z przeznaczeniem na prowadzenie działalności gospodarczej.

W umowie ustalono m.in, iż:

- wysokość czynszu w kwocie 800,00 zł netto za 1 m² powierzchni, powiększonego o obowiązującą stawkę podatku VAT. Miesięczny czynsz został obniżony o 35%

w stosunku do podstawowej stawki czynszu, począwszy od dnia obowiązywania umowy do dnia odwołania stanu epidemii na obszarze RP. Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 13 maja 2022 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii, zniesiono przedmiotowy stan.

- najemca będzie ponosił koszty energii elektrycznej, wg wskazań licznika,
- stawka czynszu będzie waloryzowana po zakończeniu każdego kwartału wskaźnikiem wzrostu cen i usług konsumpcyjnych publikowanym przez GUS.
- zakaz podnajmu lub poddzierżawy,
- możliwości kontroli przedmiotu umowy,
- warunki rozwiązania umowy.

W §2 ust 3 przedmiotowej umowy wskazano, iż miesięczny czynsz oraz opłata za pobór energii elektrycznej, będą płatne na rachunek Wynajmującego, wskazany w treści faktury.

5.3. Zgodnie z §14 w/w uchwały w celu wyłonienia stron umowy dzierżawy oraz najmu kierownik zakładu zobowiązany jest do przeprowadzenia przetargu. W trakcie kontroli sprawdzeniu poddano losowo wybrane postępowania przetargowe dotyczące wynajmowanych pomieszczeń:

1) Szpital w dn. 12.01.2021 r. ogłosił przetarg na dzierżawę gruntu wraz z budynkiem, położonym na działce nr 1793/4 wpisanej do Księgi Wieczystej prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Białymstoku o powierzchni 130,00 m², na okres 31 miesięcy, z przeznaczeniem na prowadzenie apteki. Cena wywoławcza za 1 m² została ustalona na kwotę 100,00 zł netto/m². Zastrzeżono, iż czynsz będzie obniżony o 35% w stosunku do podstawy stawki czynszu, począwszy od dnia obowiązywania umowy do dnia odwołania stanu epidemii. Wg informacji zawartych w ogłoszeniu, oferty należało składać do dnia 27.01.2021 r. do godziny 12.00 w budynku administracji Szpitala. Zarządzeniem Nr 4/2021, z dnia 12.01.2021 r. Dyrektor Szpitala powołał trójosobową komisję w celu rozstrzygnięcia procedury przetargowej.

Wg protokołu z dnia 27.01.2021 r. z posiedzenia Komisji przetargowej w niniejszym postępowaniu wpłynęła 1 oferta, która spełniała wymagania określone przez Zakład. Zachowano opakowanie oferenta, które zostało opatrzone datą wpływu z dnia 27.01.2021 r. W dn. 01.02.2021 r. z niniejszym podmiotem zawarto umowę najmu nr DL.SG.024.1.2021 na okres od 01.02.2021 r. do 31.08.2023 r.

2) Szpital w dn. 22.04.2021 r. ogłosił przetarg na najmem powierzchni 30 m² usytuowanej w budynku Oddziałów Internistycznych na holu głównym przy ul. M. Skłodowskiej – Curie 25 w Białymstoku, który znajduje się na działce nr 1759, wpisanej do Księgi Wieczystej, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Białymstoku nr KW BI1B/00079059/0. Przeznaczeniem wskazanym w ogłoszeniu było prowadzenie punktu gastronomicznego na okres do 5 lat. Cena wywoławcza za 1 m² została ustalona na kwotę 50,00 zł netto/m². Zgodnie z ww. Uchwałą wynajmowanie lub wydzierżawianie aktywów trwałych, na okres powyżej 3 lat, możliwe jest w szczególnie uzasadnionych przypadkach po uzyskaniu uprzedniej zgody Zarządu, wyrażonej w formie uchwały. Wg informacji zawartych

w ogłoszeniu, oferty należało składać do dnia 07.05.2021 r. do godziny 12.00 w budynku administracji Szpitala. Zarządzeniem Nr 33/2021, z dnia 19.04.2021 r. Dyrektor Szpitala powołał trójosobową komisję w celu rozstrzygnięcia procedury przetargowej.

Wg protokołu z dnia 07.05.2021 r. z posiedzenia Komisji przetargowej w niniejszym postępowaniu wpłynęły 3 oferty, które spełniały wymagania określone przez Zakład. Zachowano opakowanie oferenta, które zostało opatrzone datami wpływu z dni: jedna 05.05.2021, dwie 07.05.2021 r. W dn. 19.05.2021 r. z podmiotem, który zaproponował najkorzystniejszą ofertę zawarto umowę najmu nr DL.SG.024.3.2021 na okres od dnia 24.05.2021 r. do dnia 23.05.2024 r.

3) Szpital w dn. 10.08.2020 r. ogłosił przetarg na najmem powierzchni 25 m² usytuowanej w budynku Oddziałów Internistycznych na holu głównym przy ul. M. Skłodowskiej – Curie 25 w Białymstoku, który znajduje się na działce nr 1759, wpisanej do Księgi Wieczystej, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Białymstoku nr KW B11B/00079059/0. Przeznaczeniem wskazanym w ogłoszeniu było prowadzenie punktu gastronomicznego na okres do 3 lat. Cena wywoławcza za 1 m² została ustalona na kwotę 800,00 zł netto/m². Wg informacji zawartych w ogłoszeniu, oferty należało składać do dnia 25.08.2020 r. do godziny 12.00 w budynku administracji Szpitala. Zarządzeniem Nr 67/2020, z dnia 10.08.2020 r. Dyrektor Szpitala powołał trójosobową komisję w celu rozstrzygnięcia procedury przetargowej.

Wg protokołu z dnia 30.09.2020 r. z posiedzenia Komisji przetargowej w niniejszym postępowaniu wpłynęła 1 oferta, która spełniała wymagania określone przez Zakład. Zachowano opakowanie oferty, które zostało opatrzone datą wpływu z dnia 30.09.2020 r. W dniu 30.09.2020 r. z przedmiotowym oferentem zawarto umowę najmu nr DL.SG.024.8.2020 na okres od dnia 01.10.2020 r. do dnia 31.09.2023 r.

5.4. Kontrole stanu oraz ochrona przeciwpożarowa budynków

5.4.1. Zgodnie z § 6 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 07.06.2010 r. w sprawie ochrony przeciwpożarowej budynków, innych obiektów budowlanych i terenów, tu cyt.: *„właściciele, zarządcy lub użytkownicy obiektów bądź ich części stanowiących odrębne strefy pożarowe, przeznaczonych do wykonywania funkcji użyteczności publicznej, zamieszkania zbiorowego, produkcyjnych, magazynowych oraz inwentarskich, zapewniają i wdrażają instrukcję bezpieczeństwa pożarowego ...”*.

W trakcie kontroli poproszono o instrukcję bezpieczeństwa pożarowego budynku Szpitala nr 12 położonego przy ul. M. Skłodowskiej-Curie 26 ze stycznia 2020 r. Na stronie 50 zamieszczono informację o aktualizacji, której dokonano w styczniu 2022 r. /dnia nie wskazano/.

- 1) Przedłożono instrukcję bezpieczeństwa pożarowego budynków Szpitala nr 1, 1b, 1c przy ul. M. Skłodowskiej – Curie 26 z lutego 2016 r. Na stronie 3 zamieszczono informację o aktualizacji, której dokonano w lutym 2022 r.
- 2) Przedłożono instrukcję bezpieczeństwa pożarowego budynku Szpitala nr 2,3,4, przy ul. M. Skłodowskiej – Curie 26 z lutego 2016 r. Na stronie 3 zamieszczono informację o aktualizacji, której dokonano w lutym 2022 r.

- 3) Przedłożono instrukcję bezpieczeństwa pożarowego Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego przy ul. Wołodyjowskiego 2/1 w Białymstoku z kwietnia 2014 r. Na stronie 4 zamieszczono informację o aktualizacji, której dokonano w czerwcu 2022 r.

W trakcie kontroli stwierdzono, iż przedłożone instrukcje bezpieczeństwa pożarowego budynków były aktualizowane zgodnie z § 6 ust. 7 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 07.06.2010 r. w sprawie ochrony przeciwpożarowej budynków, innych obiektów budowlanych i terenów, tu cyt.: *”Instrukcja bezpieczeństwa pożarowego jest poddawana okresowej aktualizacji, co najmniej raz na 2 lata, a także po takich zmianach sposobu użytkowania obiektu lub procesu technologicznego, które wpływają na zmianę warunków ochrony przeciwpożarowej.”*. Tym samym stwierdzono wykonanie zaleceń wydanych w przedmiotowym zakresie.

5.4.2. Kontrola stanu technicznego obiektu budowlanego

Sprawdzeniu poddano przestrzeganie przez Zakład obowiązków związanych z utrzymaniem w należytym stanie techniczno - użytkowym wybranych obiektów budowlanych Szpitala w świetle realizacji obowiązków wynikających z Ustawa z dnia 7 lipca 1994 r. - Prawo budowlane. W toku kontroli przedłożono do wglądu:

- 1) Książkę obiektu budowlanego Nr 12 (Neurologia i Rehabilitacja), tom 1, która została założona 5.01.2001 r.:

a) dane identyfikacyjne obiektu:

- nr inwentarzowy T-10-1-1
- budynek znajduje się przy ul. M. Skłodowskiej-Curie 26 w Białymstoku.
- rok zakończenia budowy: 1945
- pow. zabudowy: 1213 m²
- pow. użytkowa: 2065 m²
- pow. całkowita: 2891 m²
- kubatura: 15 160 m³
- powierzchnia dachu: b/d

b) wyposażenie w instalacje:

- elektryczne
- wod.-kan.
- centralne ogrzewanie
- c.c.w.
- telefoniczne
- tlenowe
- sprężonego powietrza.

Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności obiektu przeprowadzane co najmniej raz w roku (art. 62 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy):

W rozdziale VI. (Wykaz protokołów kontroli okresowych stanu technicznej sprawności obiektu), na stronie 15, w pozycjach od 42 do 44 książki obiektu budowlanego dokonano wpisów odnoszących się do protokołów:

- z dnia 30.05.2022 r., nr 12/OG/2022 z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego w zakresie branży elektrycznej, gdzie uznano iż urządzenia

- piorunochronne oraz urządzenia ochrony przeciwprzepięciowej są zgodne z obowiązującymi przepisami.
- z dnia 7.06.2022 r., nr 1/2021 sprawdzenia stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego, w którym stwierdzono iż obiekt znajduje się w odpowiednim stanie technicznym, zapewniającym dalsze, bezpieczne użytkowanie.
 - z dnia 21.09.2022 r., nr 7/2022 kontroli przewodów kominowych, w którym w wynikach kontroli stwierdzono, iż budynek obsługiwany jest w całości przez wentylacje mechaniczną. Nie odniesiono się do sprawności wentylacji.
Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu przeprowadzanych co najmniej raz na 5 lat (art. 62 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy):
W rozdziale VII (Wykaz protokołów kontroli okresowych stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu), na stronach 22 - 23, w pozycjach od 4 do 6 książki obiektu budowlanego, dokonano wpisów odnoszących się do protokołów z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego wykonanych w 2018 r.:
 - z dnia 30.05.2018 r., nr 1/2018 z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego – branża budowlana, gdzie stwierdzono, iż obiekt pomimo konieczności wykonania wskazanych w dokumencie robót budowlanych zapewnia dalsze, bezpieczne użytkowanie. Zalecono również m.in. wymianę pokrycia dachowego z blachy o powierzchni ok. 1100 m². Zgodnie z przepisami prawa budowlanego okresowej kontroli w zakresie, o którym mowa w art. 62 pkt 1 dokonują się, co najmniej dwa razy w roku, w terminach do 31 maja oraz do 30 listopada, w przypadku budynków o powierzchni zabudowy przekraczającej 2000 m² oraz innych obiektów budowlanych o powierzchni dachu przekraczającej 1000 m².
 - z dnia 28.05.2018 r. (numeru dokumentu nie wpisano) z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu – branża elektryczna, gdzie stwierdzono, iż budynek pomimo, iż nie znajdował się w należyтым stanie technicznym, nie zagrażał życiu lub zdrowiu, bezpieczeństwu mienia lub środowisku, jednakże wymagał wykonania niezbędnego remontu.
 - z dnia 20.11.2018 (numeru dokumentu nie wpisano) z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu – branża sanitarna, gdzie odnotowano, iż budynek znajdował się w trakcie kompleksowej modernizacji.
W trakcie kontroli ustalono również, iż:
 - osoba przeprowadzająca okresową kontrolę przewodów kominowych wg stanu na dzień 21.09.2022 r. była członkiem Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa i posiadała wymagane ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej,
 - osoba przeprowadzająca okresową kontrolę stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego (przeгляд roczny) wg stanu na dzień 07.06.2022 r. była członkiem Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa i posiadała wymagane ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej,
 - osoba przeprowadzająca okresową kontrolę stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego w zakresie branży elektrycznej (przeгляд roczny) wg stanu na dzień 30.05.2022 r. była członkiem Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa i posiadała wymagane ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej,

- osoba przeprowadzająca okresową kontrolę stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego w zakresie instalacji sanitarnych (przeгляд 5-letni) wg stanu na dzień 28.11.2018 r. była członkiem Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa i posiadała wymagane ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej,
- osoba przeprowadzająca okresową kontrolę stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego w zakresie instalacji elektrycznej oraz piorunochronnej (przeгляд 5-letni) wg stanu na dzień 28.05.2018 r. była członkiem Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa i posiadała wymagane ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej,
- osoba przeprowadzająca okresową kontrolę stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego w zakresie stanu technicznego i przydatności do użytkowania obiektu budowlanego, estetyki obiektu budowlanego oraz jego otoczenia (przeгляд 5-letni) wg stanu na dzień 30.05.2018 r. była członkiem Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa i posiadała wymagane ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej.

2) Książkę obiektu budowlanego Nr 3 i 4 (SOR i OiT), tom 1, która została założona 5.01.2001r.

Dane identyfikacyjne obiektu:

- nr inwentarzowy T-10-1-16
- budynek znajduje się przy ul. M. Skłodowskiej-Curie 25 w Białymstoku.
- rok zakończenia budowy: 1983/2007
- pow. zabudowy: 700 m²
- pow. użytkowa: 1610 m²
- pow. całkowita: brak danych
- kubatura: 6440 m³
- powierzchnia dachu: b/d

b) wyposażenie w instalacje:

- elektryczne
- wod.-kan.
- centralne ogrzewanie
- c.c.w.
- gazowa,
- parowa,
- telefoniczne
- węzła cieplnego.

Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności obiektu przeprowadzane co najmniej raz w roku (art. 62 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy):

W rozdziale VI. (Wykaz protokołów kontroli okresowych stanu technicznej sprawności obiektu), na stronach 14-15, w pozycjach od 42 do 44 książki obiektu budowlanego dokonano wpisów odnoszących się do protokołów:

- z dnia 30.05.2022 r., nr 4/OG/2022 z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego w zakresie branży elektrycznej, gdzie uznano iż urządzenia piorunochronne oraz urządzenia ochrony przeciwprzepięciowej są zgodne z obowiązującymi przepisami.

- z dnia 7.06.2022 r., nr 16/2021 sprawdzenia stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego, w którym stwierdzono iż obiekt pomimo konieczności wykonania prac wskazanych w protokole, zapewnia dalsze, bezpieczne użytkowanie.
- z dnia 21.09.2022 r., nr 8/2022 kontroli przewodów kominowych, w którym w wynikach kontroli stwierdzono, iż przewody kominowe wentylacyjne są w odpowiednim stanie technicznym i zapewniają użytkowanie zgodne z przeznaczeniem.
Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu przeprowadzanych co najmniej raz na 5 lat (art. 62 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy):
Na stronach 22 - 23, w pozycjach od 4 do 6 książki obiektu budowlanego, dokonano wpisów odnoszących się do protokołów z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego wykonanych w 2018 r.
Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu przeprowadzanych co najmniej raz na 5 lat (art. 62 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy):
W rozdziale VII (Wykaz protokołów kontroli okresowych stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu), na stronach 22 - 23, w pozycjach od 4 do 6 książki obiektu budowlanego, dokonano wpisów odnoszących się do protokołów z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego wykonanych w 2018 r.:
- z dnia 30.05.2018 r., nr 16/2018 z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego – branża budowlana, gdzie stwierdzono, iż obiekt pomimo konieczności wykonania wskazanych w dokumencie robót budowlanych zapewnia dalsze, bezpieczne użytkowanie,
- z dnia 28.05.2018 r. (numeru dokumentu nie wpisano) z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu – branża elektryczna, gdzie stwierdzono, iż instalacje znajdowały się w należyтым stanie technicznym, zapewniającym dalsze, bezpieczne użytkowanie obiektu.
- z dnia 19.11.2018 (numeru dokumentu nie wpisano) z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu – instalacji centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej, instalacji wentylacji mechanicznej, instalacji kanalizacji sanitarnej, instalacja wodociągowa zimnej wody, gdzie odnotowano, iż instalacje sanitarne znajdują się w należyтым stanie technicznym, zapewniającym sprawność i dalsze bezpieczne ich użytkowanie.

3) Książkę obiektu budowlanego Nr 2, 5 Interna tom 1, która została założona 5.01.2001 r.

Dane identyfikacyjne obiektu:

- nr inwentarzowy T-10-1-15
 - budynek znajduje się przy ul. M. Skłodowskiej-Curie 25 w Białymstoku.
 - rok zakończenia budowy: 1981
 - pow. zabudowy: 1803 m²
 - pow. użytkowa: 7065 m²
 - pow. całkowita: 7715 m²
 - kubatura: 32 130 m³
 - powierzchnia dachu: brak danych.
- b) wyposażenie w instalacje:
- elektryczne
 - wod.-kan.

- centralne ogrzewanie
- ciepłej i zimnej wody,
- gazów medycznych,
- telefoniczne
- odgromowa.

Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności obiektu przeprowadzane co najmniej raz w roku (art. 62 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy):

W rozdziale VI. (Wykaz protokołów kontroli okresowych stanu technicznej sprawności obiektu), na stronie 15, w pozycjach od 43 do 45 książki obiektu budowlanego dokonano wpisów odnoszących się do protokołów:

- z dnia 30.05.2022 r., nr 2/OG/2022, 5/OG/2022 z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego w zakresie branży elektrycznej, gdzie uznano iż urządzenia piorunochronne oraz urządzenia ochrony przeciwprzepięciowej są zgodne z obowiązującymi przepisami.
- z dnia 7.06.2022 r., nr 15/2021, 22/2021 sprawdzenia stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego, w którym stwierdzono iż obiekt pomimo konieczności wykonania prac wskazanych w protokole, zapewnia dalsze, bezpieczne użytkowanie.
- z dnia 22.09.2022 r., 27.09.2022 nr 15/2022, 16/2022 z kontroli przewodów kominowych, w którym w wynikach kontroli stwierdzono, iż przewody kominowe wentylacyjne są w odpowiednim stanie technicznym i zapewniają użytkowanie zgodne z przeznaczeniem. Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu przeprowadzanych co najmniej raz na 5 lat (art. 62 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy):

Na stronach 22 - 23, w pozycjach od 4 do 6 książki obiektu budowlanego, dokonano wpisów odnoszących się do protokołów z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego wykonanych w 2018 r.

Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu przeprowadzanych co najmniej raz na 5 lat (art. 62 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy):

W rozdziale VII (Wykaz protokołów kontroli okresowych stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu), na stronach 22 - 23, w pozycjach od 4 do 6 książki obiektu budowlanego, dokonano wpisów odnoszących się do protokołów z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego wykonanych w 2018 r.:

- z dnia 30.05.2018 r., nr 22/2018, 15/2018 z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego – branża budowlana, branża sanitarna, gdzie odnotowano, iż budynek znajdował się w trakcie kompleksowej modernizacji,
- z dnia 28.05.2018 r. (numeru dokumentu nie wpisano) z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu – branża elektryczna, gdzie stwierdzono, iż budynek znajdował się w należytym stanie technicznym, zapewniającym dalsze, bezpieczne jego użytkowanie.
- z dnia 19.11.2018 (numeru dokumentu nie wpisano) z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu – instalacji centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej, instalacji wentylacji mechanicznej, instalacji kanalizacji sanitarnej, instalacja wodociągowa zimnej wody, gdzie odnotowano, iż instalacje sanitarne znajdują się w należytym stanie technicznym, zapewniającym sprawność i dalsze bezpieczne ich użytkowanie.

4) Książkę obiektu budowlanego Nr 1 A,B,C , tom 1, która została założona 5.01.2001 r.

a) dane identyfikacyjne obiektu:

- nr inwentarzowy T-10-1-7
- budynek znajduje się przy ul. M. Skłodowskiej-Curie 25 w Białymstoku.
- rok zakończenia budowy: 1950 r.
- pow. zabudowy: 2156 m²
- pow. użytkowa: 3812 m²
- pow. całkowita: 5221 m²
- kubatura: 23 315 m³
- powierzchnia dachu: brak danych.

b) wyposażenie w instalacje:

- elektryczne
- wod.-kan.
- centralne ogrzewanie
- c.w.
- gazów medycznych,
- telefoniczne

Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności obiektu przeprowadzane co najmniej raz w roku (art. 62 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy):

W rozdziale VI. (Wykaz protokołów kontroli okresowych stanu technicznej sprawności obiektu), na stronie 16, w pozycjach od 49 do 50 książki obiektu budowlanego dokonano wpisów odnoszących się do protokołów:

- z dnia 30.05.2022 r., nr 1/OG/2022 z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego w zakresie branży elektrycznej, gdzie uznano iż urządzenia piorunochronne oraz urządzenia ochrony przeciwprzepięciowej są zgodne z obowiązującymi przepisami.
- z dnia 7.06.2022 r., nr 14/2021 (1) sprawdzenia stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego, w którym stwierdzono iż obiekt pomimo konieczności wykonania prac wskazanych w protokole, zapewnia dalsze, bezpieczne użytkowanie,
- z dnia 7.06.2022 r., 23/202 (1b) sprawdzenia stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego, w którym stwierdzono iż obiekt w odpowiednim stanie technicznym, zapewniającym dalsze, bezpieczne jego użytkowanie,
- z dnia 21.09.2022 r. nr 12/2022 (1) z kontroli przewodów kominowych, w którym w wynikach kontroli stwierdzono, iż przewody kominowe wentylacyjne są w odpowiednim stanie technicznym i zapewniają użytkowanie zgodne z przeznaczeniem,
- z dnia 21.09.2022 r. nr 13/2022 (1b) z kontroli przewodów kominowych, w którym w wynikach kontroli stwierdzono, iż budynek w całości jest obsługiwany przez wentylację mechaniczną,
- z dnia 21.09.2022 r. nr 14/2022 (1c) z kontroli przewodów kominowych, w którym w wynikach kontroli stwierdzono, iż budynek w całości jest obsługiwany przez wentylację mechaniczną.

Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu przeprowadzanych co najmniej raz na 5 lat (art. 62 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy):

Na stronach 22 - 23, w pozycjach od 4 do 6 książki obiektu budowlanego, dokonano wpisów odnoszących się do protokołów z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego wykonanych w 2018 r.

Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu przeprowadzanych co najmniej raz na 5 lat (art. 62 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy):

W rozdziale VII. (Wykaz protokołów kontroli okresowych stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu), na stronach 22 - 23, w pozycjach od 4 do 6 książki obiektu budowlanego, dokonano wpisów odnoszących się do protokołów z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego wykonanych w 2018 r.:

- z dnia 30.05.2018 r., nr 14/2018 (budynek 1) z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego – branża budowlana, gdzie stwierdzono, iż obiekt pomimo konieczności wykonania wskazanych w dokumencie robót budowlanych zapewnia dalsze, bezpieczne użytkowanie,
- z dnia 30.05.2018 r., 23/2018 (budynek 1b) z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego – branża budowlana, gdzie stwierdzono, iż obiekt znajduje się w odpowiednim stanie technicznym, zapewniającym dalsze, bezpieczne jego użytkowanie,
- z dnia 28.05.2018 r. (numeru dokumentu nie wpisano) z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu – branża elektryczna, gdzie stwierdzono, iż instalacje znajdowały się w należytym stanie technicznym, zapewniającym dalsze, bezpieczne użytkowanie obiektu.
- z dnia 19.11.2018 (numeru dokumentu nie wpisano) z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu – instalacji centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej, instalacji wentylacji mechanicznej, instalacji kanalizacji sanitarnej, instalacja wodociągowa zimnej wody, gdzie odnotowano, iż instalacje sanitarne znajdują się w należytym stanie technicznym, zapewniającym sprawność i dalsze bezpieczne ich użytkowanie.

5) Książkę obiektu budowlanego ZPO tom 1, która została założona 5.01.2001 r.

a) dane identyfikacyjne obiektu:

- nr inwentarzowy T-10-1-6
- budynek znajduje się przy ul. Wołodyjowskiego 2/1 w Białymstoku.
- rok zakończenia budowy: 1953/1969 r.
- pow. zabudowy: 1348 m²
- pow. użytkowa: 2318 m²
- pow. całkowita: 2409 m²
- kubatura: 9588 m³
- powierzchnia dachu: brak danych.

b) wyposażenie w instalacje:

- elektryczne
- wod.-kan.
- centralne ogrzewanie
- c i z.w.

- gazowa,
- gazy medyczne,
- telefoniczne,
- dźwigi.

Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności obiektu przeprowadzane co najmniej raz w roku (art. 62 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy):

W rozdziale VI. (Wykaz protokołów kontroli okresowych stanu technicznej sprawności obiektu), na stronie 14, w pozycjach od 36 do 38 książki obiektu budowlanego dokonano wpisów odnoszących się do protokołów:

- z dnia 30.05.2022 r., nr 15/OG/2022 z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego w zakresie branży elektrycznej, gdzie uznano iż urządzenia piorunochronne oraz urządzenia ochrony przeciwprzepięciowej są zgodne z obowiązującymi przepisami.
- z dnia 7.06.2022 r., nr 19/2021 sprawdzenia stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego, w którym stwierdzono iż obiekt znajduje się w odpowiednim stanie technicznym, zapewniającym dalsze, bezpieczne użytkowanie.
- z dnia 21.09.2022 r. nr 11/2022 z kontroli przewodów kominowych, w którym w wynikach kontroli stwierdzono, iż przewody kominowe wentylacyjne są w odpowiednim stanie technicznym i zapewniają użytkowanie zgodne z przeznaczeniem.

Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu przeprowadzanych co najmniej raz na 5 lat (art. 62 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy):

Na stronach 22 - 23, w pozycjach od 4 do 6 książki obiektu budowlanego, dokonano wpisów odnoszących się do protokołów z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego wykonanych w 2018 r.:

- z dnia 30.05.2018 r., nr 19/2018 z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego – branża budowlana, gdzie stwierdzono, iż obiekt pomimo konieczności wykonania wskazanych w dokumencie robót budowlanych zapewnia dalsze, bezpieczne użytkowanie,
- z dnia 28.05.2018 r. (numeru dokumentu nie wpisano) z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu – branża elektryczna, gdzie stwierdzono, iż instalacje znajdowały się w należytym stanie technicznym, zapewniającym dalsze, bezpieczne użytkowanie obiektu.
- z dnia 20.11.2018 (numeru dokumentu nie wpisano) z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu – instalacji centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej, instalacji wentylacji mechanicznej, instalacji kanalizacji sanitarnej, instalacja wodociągowa zimnej wody, gdzie odnotowano, iż instalacje sanitarne znajdują się w należytym stanie technicznym, zapewniającym sprawność i dalsze bezpieczne ich użytkowanie.

6) Książkę obiektu budowlanego Budynku Administracji tom 1, która została założona 5.01.2001 r.

a) dane identyfikacyjne obiektu:

- nr inwentarzowy T-10-1-2
- budynek znajduje się przy ul. M. Skłodowskiej-Curie 26 w Białymstoku.
- rok zakończenia budowy: 1937 r.

- pow. zabudowy: 357 m²
- pow. użytkowa: 746 m²
- pow. całkowita: 836 m²
- kubatura: 3591 m³
- powierzchnia dachu: brak danych.

b) wyposażenie w instalacje:

- elektryczne
- wod.-kan.
- centralne ogrzewanie
- c.c.w.
- odgromowa.

Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności obiektu przeprowadzane co najmniej raz w roku (art. 62 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy):

W rozdziale VI. (Wykaz protokołów kontroli okresowych stanu technicznej sprawności obiektu), na stronie 14, w pozycjach od 39 do 41 książki obiektu budowlanego dokonano wpisów odnoszących się do protokołów:

- z dnia 31.07.2022 r., nr 14/OG/2022 z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego w zakresie branży elektrycznej, gdzie uznano iż urządzenia piorunochronne oraz urządzenia ochrony przeciwprzepięciowej są zgodne z obowiązującymi przepisami.
- z dnia 7.06.2022 r., nr 2/2021 sprawdzenia stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego, w którym w którym stwierdzono iż obiekt pomimo konieczności wykonania prac wskazanych w protokole, zapewnia dalsze, bezpieczne użytkowanie.
- z dnia 17.09.2022 r. nr 1/2022 z kontroli przewodów kominowych, w którym w wynikach kontroli stwierdzono, iż przewody kominowe wentylacyjne są w odpowiednim stanie technicznym i zapewniają użytkowanie zgodne z przeznaczeniem.

Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu przeprowadzanych co najmniej raz na 5 lat (art. 62 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy):

Na stronach 22 - 23, w pozycjach od 4 do 6 książki obiektu budowlanego, dokonano wpisów odnoszących się do protokołów z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego wykonanych w 2018 r.:

- z dnia 30.05.2018 r., nr 2/2018 z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego – branża budowlana, w którym stwierdzono iż obiekt pomimo konieczności wykonania prac wskazanych w protokole, zapewnia dalsze, bezpieczne użytkowanie,
- z dnia 28.05.2018 r. (numeru dokumentu nie wpisano) z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu – branża elektryczna, gdzie stwierdzono, iż instalacje znajdowały się w należytym stanie technicznym, nie zagraża życiu lub zdrowiu, bezpieczeństwu mienia i środowisku, jednak wymaga wykonania niezbędnych prac.
- z dnia 22.11.2018 (numeru dokumentu nie wpisano) z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu – instalacji centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej, instalacji wentylacji mechanicznej, instalacji kanalizacji sanitarnej, instalacja wodociągowa zimnej wody, gdzie odnotowano, iż instalacje sanitarne znajdują się w należytym stanie technicznym, jednakże wymagają wykonania konserwacji i napraw bieżących.

W rozdziale VI. przedłożonych ksiąg obiektów budowlanych nie odnotowano aktualnych wpisów odnoszących się do przeglądów instalacji i urządzeń służących ochronie środowiska (art. 62 ust. 1 pkt. 1. lit. b ustawy Prawo budowlane). W dniu 26.10.2022 r. złożono wyjaśnienia, iż budynki objęte kontrolą nie są wyposażone w instalacje i urządzenia służące ochronie środowiska. Kontrolujący oceniają pozytywnie przestrzeganie przez Zakład obowiązków związanych z utrzymaniem w należytym stanie techniczno - użytkowym obiektów budowlanych Szpitala.

5.4.3. Stan techniczny sprzętu medycznego

Sprawdzeniu poddano przestrzeganie wymogów dotyczących utrzymania właściwego stanu technicznego wykorzystywanego w procesie udzielania świadczeń zdrowotnych sprzętu medycznego, pod kątem przestrzegania zapisów § 63 ust. 3 ustawy z dnia 7.04.2022 r. o wyrobach medycznych zgodnie z którą tu cyt.: „Podmiot wykonujący działalność leczniczą oraz użytkownicy wyrobów wykorzystujący wyroby do działalności gospodarczej lub zawodowej są obowiązani posiadać dokumentację wykonanych instalacji, napraw, konserwacji, działań serwisowych, aktualizacji oprogramowania, przeglądów, regulacji, kalibracji, wzorcowań, sprawdzeń i kontroli bezpieczeństwa wyrobu, wynikających z instrukcji używania wyrobu, który wykorzystują do udzielania świadczeń zdrowotnych lub usług, zawierającą co najmniej daty wykonania tych czynności, imię i nazwisko lub nazwę (firmę) podmiotu, który wykonał te czynności, ich opis, wyniki i uwagi dotyczące wyrobu oraz kwalifikacje osób wykonujących wymienione czynności...”, a przed zmianą ustawy § 7 ust. 1 załącznika do rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.

W Szpitalu we wrześniu 2021 r. opracowano procedurę zgłaszania napraw aparatury medycznej w celu utrzymania zgodnie z prawem przeprowadzenie działań, mających na celu utrzymanie aparatury medycznej w stanie użyteczności.

Sprawdzeniu poddano grupę losowo wybranych 42 urządzeń medycznych spośród harmonogramu przeglądów technicznych aparatury medycznej, wg którego Szpital posiada 2469 urządzeń medycznych.

Tabela 7. Aktualny przegląd techniczny sprzętu medycznego

Lp.	Numer identyfikacyjny	Nazwa sprzętu	Data produkcji	Uwagi/Stwierdzenia
Oddział Neurologii				
1.	Nr ewidencji: 999630 Nr seryjny: 2061	Rejestrator ciśnienia Holter RR	2018	W dn. 10.12.2021 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 12.2022 r.
2.	Nr ewidencji: 004151 Nr seryjny: 4245	Aparat EKG	b/d	W dn. 27.06.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 06.2023 r.
3.	Nr ewidencji: 999388 Nr seryjny: 1348	Ssak elektryczny	2014	W dn. 23.08.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 08.2023 r.
4.	Nr ewidencji: b/d	Ssak elektryczny	2005	W dn. 23.08.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie.

	Nr seryjny: 369			Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 08.2023 r.
5.	Nr ewidencji: 999288 Nr seryjny: 1404161/10	Pompa infuzyjna	2010	W dn. 26.09.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 09.2023 r.
6.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: CR-38151608	Pulsoksymetr	2013	W dn. 21.01.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 01.2023 r.
7.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: 39147174	Lucas Lifepak 12- urządzenie do masażu serca	2010	W dn. 04.01.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 04.01.2023 r.
8.	Nr ewidencji: 002044 Nr seryjny: ARTM-0103	Respirator	2005	W dn. 30.09.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 30.09.2023 r.
9.	Nr ewidencji: 002258 Nr seryjny: 193/07	Respirator	2007	W dn. 30.08.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 08.2023 r.
10.	Nr ewidencji: 002257 Nr seryjny: 205/07	Holter ciśnieniowy	2007	W dn. 28.08.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 08.2023 r.
11.	Nr ewidencji: 004212 Nr seryjny: 23826018	Pompa infuzyjna	2018	W dn. 05.01.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 05.01.2025 r.
12.	Nr ewidencji: 004191 Nr seryjny: GB-89006828	Respirator	2018	W dn. 21.01.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 01.2023 r.
13.	Nr ewidencji: 999378 Nr seryjny: 0976	Rejestrator ciśnienia	2014	W dn. 28.06.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 06.2023 r.
14.	Nr ewidencji: 004197 Nr seryjny: F2-8B002834	Kardiomonitor	2018	W dn. 21.01.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 01.2023 r.
Pracownia histopatologii				
15.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: 34434	Procesor Tkankowy	2006	W dn. 15.06.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 06.2023 r.
16.	Nr ewidencji: 002378 Nr seryjny: 34693	Kriostat	2006	W dn. 15.06.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 06.2023 r.
Szpitalny Oddział Ratunkowy				
17.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: ASAA-0006	Respirator	2008	W dn. 07.10.2021 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego <u>przeglądu na 30.09.2022 r.</u>
18.	Nr ewidencji: 002382 Nr seryjny:	Respirator	2008	W dn. 07.10.2021 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 30.10.2023 r.

	SRZN-0003			
19.	Nr ewidencji: 0237 Nr seryjny: PA4483	Aparat do hemodializy	2008	W dn. 12.01.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 01.2023 r.
20.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: FN-5B003265	Elektrokardiograf	2015	W dn. 21.01.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 01.2023 r.
21.	Nr ewidencji: 002348 Nr seryjny: LGF08Z4759	Ultrasonograf	2008	W dn. 21.04.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 21.04.2022 r. Nie wpisano informacji o przeglądzie do paszportu technicznego. Przedłożono raport serwisowy MZ22041.
22.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: DG-79018300	Defibrylator	2017	W dn. 21.01.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 01.2023 r.
23.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: 30101864	Lucas 2	b/d	W dn. 12.04.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 12.04.2023 r.
24.	Nr ewidencji: 0051 Nr seryjny: ARXM-0288	Respirator	2006	W dn. 29.04.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 10.2022 r.
25.	Nr ewidencji: 002207 Nr seryjny: ARXM-0320	Aparat EKG	2000	W dn. 17.05.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 05.2023 r.
26.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: 11299798	Diatermia chirurgiczna	2008	W dn. 09.02.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 02.2023 r.
27.	Nr ewidencji: 002350 Nr seryjny: 1230059	Ssak elektryczny	2008	W dn. 12.03.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 11.03.2023 r.
28.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: 37499200	Defibrylator	2008	W dn. 06.10.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 6.10.2023 r.
29.	Nr ewidencji: 002399 Nr seryjny: ARZN-0134	Aparat do znieczuleń	2008	W dn. 31.08.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 11.2022 r.
30.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: 20433614	Pompa infuzyjna	2008	W dn. 22.06.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 30.06.2023 r.
31.	Nr ewidencji: 001625 Nr seryjny: 12089290	Defibrylator	1999	W dn. 14.03.2021 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 03.2023 r.
Blok Operacyjny				
32.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: 4698B	Aparat do elektrochirurgii	b/d	W dn. 23.08.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 08.2023 r.

Oddział Chirurgii Ogólnej, Małoinwazyjnej i Onkologicznej				
33.	Nr ewidencji: 002075 Nr seryjny: 05055	Aparat EKG	2006	W dn. 20.10.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 10.2023 r.
34.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: VFVS04019	Aparat do podciśnieniowej metody leczenia ran	b/d	W dn. 10.10.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 10.10.2023 r.
35.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: 1309041564	Wózek transportowy	2013	W dn. 04.08.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 08.2023 r.
36.	Nr ewidencji: 002778 Nr seryjny: 21757645	Pompa strzykawkowa	2012	W dn. 30.03.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 30.03.2025 r.
37.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: 4353	Pompa infuzyjna	2005	W dn. 24.08.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 31.08.2023 r.
38.	Nr ewidencji: 0301 Nr seryjny: 14403	Pompa infuzyjna	2007	W dn. 24.08.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 31.08.2023 r.
39.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: EZ-7A000112	Defibrylator	2017	W dn. 04.02.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 02.2023 r.
40.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: GB-7A004440	Respirator	2017	W dn. 04.02.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 02.2023 r.
41.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: CR-85191634	Pulsoksymetr	2018	W dn. 27.01.2021 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 01.2022 r.
42.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: 88053015	Pompa do żywienia dojelitowego	2005	W dn. 20.10.2022 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie jest sprawne technicznie. Wyznaczono datę kolejnego przeglądu na 10.2023 r.
Kasacja				
43.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: 333	Ssak elektryczny	2004	W dn. 05.08.2021 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie nie jest sprawne technicznie.
44.	Nr ewidencji: b/d Nr seryjny: 331	Ssak elektryczny	2004	W dn. 05.08.2021 r. dokonano przeglądu technicznego oraz zamieszczono informację iż urządzenie nie jest sprawne technicznie.

W ocenie zespołu kontrolującego należy uzupełnić brakujące dane w paszportach technicznych m.in.: daty zakupu, daty rozpoczęcia eksploatacji, numery z księgi inwentarzowej oraz w dyspozycji którego działu się znajdują, a także dokonać przeglądów urządzeń nieposiadających aktualnych badań technicznych.

5.4.4. Realizacja postanowień uchwały Nr XXIII/271/12 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 3 grudnia 2012 r. w sprawie określenia zasad zbycia aktywów trwałych samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, oddanie go w dzierżawę, najem,

użytkowanie oraz użyczenie, dla którego podmiotem tworzącym jest Województwo Podlaskie, dotyczących składania kwartalnej informacji o dokonanej likwidacji zbędnego ruchomego aktywa trwałego.

Według §11 niniejszej uchwały, kierownik zakładu zobowiązany jest do składania kwartalnej informacji o dokonanej likwidacji zbędnego ruchomego aktywa trwałego o wartości początkowej powyżej 3 500 zł, do departamentu Urzędu w terminie do końca następnego miesiąca przypadającego po okresie sprawozdawczym. Wg przedłożonych wykazów LT z programu firmy Asseco Poland S.A. w latach 2020-2021 oraz pierwszym półroczu 2022 r., Zakład dokonał likwidacji, sprzedaży bądź przekazaniu 152 środki trwałe o łącznej wartości początkowej 10 600 401,21 zł.

Zarządzeniem Wewnętrznym Nr 8/2014 z dnia 21.01.2014 r. Dyrektor Zakładu powołała Komisję w celu prowadzenia likwidacji składników majątku/środków trwałych, w skład której weszło 3 członków.

Zarządzeniem Wewnętrznym Nr 68/2016 z dnia 31.08.2016 r. Dyrektor Zakładu powołała Komisję w celu oceny technicznej oraz wyceny aparatury i sprzętu przeznaczonych do likwidacji, w skład której weszło 4 członków.

W trakcie kontroli sprawdzeniu poddano sposób przeprowadzanych przez Zakład likwidacji wybranych zbędnych ruchomych aktywów trwałych:

a) Samochód ciężarowy /nr dok. LT0-25/2021/:

- nr zewnętrzny: T-50-3-1.
- data przyjęcia do użytkowania: 26.09.2011 r.
- data likwidacji: 07.04.2021 r.
- wartość początkowa: 25 755,00 zł.

Przedstawiono zaświadczenie o demontażu pojazdu nr B/A1/2021-K/438 z dnia 24.03.2021 r. oraz decyzję nr DOM-I.5410.1.17303.2021.AP 2.04.2021 dotyczącą wyrejestrowania na wniosek właściciela z powodu demontażu pojazdu w dniu 24.03.2021 r. Nie stwierdzono dokumentu potwierdzającego dokonanie przez komisję oceny stanu technicznego.

b) Aparat RTG z ramieniem C /nr dok. LT0-25/2021/:

- nr zewnętrzny: T-40-1-61.
- data produkcji: 2012 r.
- data przyjęcia do użytkowania 18.10.2013 r.
- data likwidacji 07.04.2021 r.
- wartość umorzenia przed zaksięgowaniem 422 496,00 zł.

Wg protokołu oceny ruchomych środków trwałych z dnia 15.04.2021 r. komisja dokonała oceny technicznej sprzętu medycznego.

Wg dokumentu z dnia 15.04.2021 r. sprzęt został uznany przez komisję likwidacyjną za niezdatny do użytku.

c) Laser medyczny Holmowy /LT0-1/2021/:

- nr zewnętrzny: T-42-263-2.
- data przyjęcia do użytkowania 22.10.2004 r.
- data likwidacji 31.12.2021 r.
- wartość umorzenia przed zaksięgowaniem 1 200 000,00 zł.

Wg protokołu oceny ruchomych środków trwałych z dnia 23.12.2021 r. komisja dokonała oceny technicznej sprzętu medycznego.

Wg dokumentu z dnia 31.12.2021 r. sprzęt został uznany przez komisję likwidacyjną za niezdatny do użytku.

d) Ultrasonograf VIVID4 /LT0-17/2020/.

- nr zewnętrzny T-42-107-12
- data przyjęcia do użytkowania 31.12.1994 r.
- data likwidacji 31.12.2021
- wartość umorzenia 348 612,48 zł.

Wg protokołu oceny ruchomych środków trwałych z dnia 23.12.2021 r. komisja dokonała oceny technicznej sprzętu medycznego.

Wg dokumentu z dnia 31.12.2021 r. sprzęt został uznany przez komisję likwidacyjną za niezdatny do użytku.

e) Echokardiograf model VIVID4 /LT0-17/2020/.

- nr zewnętrzny T-42-71-8
- data przyjęcia do użytkowania 09.12.2005 r.
- data likwidacji 31.12.2021 r.
- wartość umorzenia 278 511,00 zł.

Wg protokołu oceny ruchomych środków trwałych z dnia 22.11.2021 r. komisja dokonała oceny technicznej sprzętu medycznego.

Wg dokumentu z dnia 31.12.2021 r. sprzęt został uznany przez komisję likwidacyjną za niezdatny do użytku.

f) Respirator stacjonarny

- nr zewnętrzny T-42-58-60
- data przyjęcia do użytkowania 15.12.2006 r.
- data przekazania 07.04.2022 r.
- wartość umorzenia 89 906,75 zł.

Uchwałą nr 254/4627/2022 Zarząd Województwa Podlaskiego z dnia 10.03.2022 r. wyraził zgodę na nieodpłatne przekazanie ruchomego aktywa trwałego na rzecz Caritas Archidiecezji Białostockiej.

g) Aparat rentgenowski

- nr zewnętrzny T-40-1-60/11 r.
- data przyjęcia do użytkowania 13.01.2011 r.
- data likwidacji 30.03.2022 r.
- wartość umorzenia 224 700,00 zł.

Wg protokołu oceny ruchomych środków trwałych z dnia 15.02.2022 r. komisja dokonała oceny technicznej sprzętu medycznego.

Wg dokumentu z dnia 22.02.2022 r. sprzęt został uznany przez komisję likwidacyjną za niezdatny do użytku.

Usługi oceny stanu technicznego, demontażu oraz wywozu zlecono firmie Intimex Spółka z.o.o spółka komandytowa wartość brutto 4 690,19 zł.

Zakład w dniu 17.03.2009 r. zawarł umowę na odbiór i przekazanie odpadów zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego z „Polska Korporacją Recyklingu” Spółka z o.o.

VI. Gospodarka finansowa

6.1. Uregulowania wewnętrzne dotyczące zasad funkcjonowania służb finansowo – księgowych.

6.1.1. Przyjęta polityka rachunkowości

Zgodnie z art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, Zakład posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady (politykę) rachunkowości. Podczas kontroli zapoznano się z Zarządzeniem Dyrektora Szpitala nr 19/2018 z dnia 09.02.2018 r. w sprawie Polityki Rachunkowości SP ZOZ Wojewódzkiego Szpitala Zespólnego im. J. Śniadeckiego w Białymstoku.

6.1.2. Komputerowy system finansowo - księgowy

Zgodnie z art. 10 ust 1 pkt 3c Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, dokumentacja przyjętych zasad rachunkowości powinna zawierać opis systemu informatycznego, zawierającego wykaz programów, procedur lub funkcji, w zależności od struktury oprogramowania, wraz z opisem algorytmów i parametrów oraz programowych zasad ochrony danych, w tym w szczególności metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania, a ponadto określenie wersji oprogramowania i daty rozpoczęcia jego eksploatacji.

Księgi rachunkowe Zakładu prowadzone są przy wykorzystaniu oprogramowania InfoMedica firmy ASSECO Poland Spółka Akcyjna. Na stosowany system informatyczny składają się następujące moduły:

1. Finanse – Księgowość,
2. Koszty,
3. Kasa,
4. Rejestr Sprzedaży,
5. Rejestr Bankowy,
6. Windykacje,
7. VAT,
8. Gospodarka Magazynowa
9. Środki Trwałe
10. Wyposażenie,
11. Moduł administracyjny.

Oprogramowanie podlega cyklicznej aktualizacji. Ostatnia wersja oprogramowania 4.61.3.0(21).

6.1.3. Zarządzeniem nr 64/2017 Dyrektora Szpitala z dnia 17.07.2017 r. wprowadzona została instrukcja dokumentowania operacji gospodarczych w SP ZOZ WSZ im. J. Śniadeckiego w Białymstoku. W dokumencie tym uregulowane zostały m.in. kwestie wskazane w piśmie

Marszałka Województwa Podlaskiego z dnia 7 maja 2015 r. dotyczące przestrzegania zaleceń w związku z próbami wyłudzenia płatności na inne rachunki bankowe niż rzeczywiste rachunki wykonawców robót bądź dostawców urządzeń lub materiałów.

6.2. Kontrola dokumentów finansowo – księgowych

Dokonano losowej kontroli dowodów księgowych za 2020, 2021 i I półrocze 2022 r. Skontrolowano dokumenty będące podstawą zapisów w urządzeniach księgowych.

Analiza dokumentów księgowych pod kątem przestrzegania zapisów art. 21 ust. 1 pkt. 6 ustawy o rachunkowości wykazała, że dowody księgowe zostały poprawnie zakwalifikowane do ujęcia w księgach rachunkowych przez wskazanie sposobu ujęcia w księgach rachunkowych (dekretację) – wskazano konta syntetyczne, datę księgowania oraz podpisy osoby odpowiedzialnej za te wskazania.

6.2.1. Według danych za I półrocze 2022 r. Szpital poniósł stratę netto: -15 303 911,14 zł, tj. wynik pogorszył się o kwotę ogółem: - 3 470 412,50 zł w stosunku do I półrocza 2021 r. kiedy to strata netto wyniosła -11 833 498,64 zł. Strata zwiększyła się pomimo wzrostu w I półroczu 2022 r. przychodów ze sprzedaży o kwotę: 10 302 649,65 zł tj. o 12% w stosunku do analogicznego okresu 2021 r. i zwiększeniu o niespełna 0,5% tj. 527 335,79 zł kosztów działalności operacyjnej.

Pogorszenie wyniku finansowego Szpitala było spowodowane przede wszystkim rosnącymi kosztami działalności, w stosunku do przychodów z tej działalności. W analizowanym okresie towarzyszył temu wzrost przychodów ze sprzedaży, o kwotę: 10 302 649,65 zł. /2022 - 95 968 832,25 zł, 2021 - 85 666 182,60 zł/. Pomimo tego wzrost przychodów nie pokrywał kosztów działalności Szpitala.

Na wzrost kosztów funkcjonowania działalności leczniczej Szpitala wpływ miał m.in. wzrost kosztów wynagrodzeń (wzrost o kwotę ogółem: 690 928,17 zł w stosunku do 6.2021 r. tj. o 1,28 % oraz w stosunku do 6.2020 r. wzrost o kwotę 16 736 017,68 zł tj. o 44,11% oraz pochodnych od tych wynagrodzeń składek społecznych i innych składek ZUS (wzrost o kwotę ogółem 215 078,00 zł tj 2,16% w stosunku do 6.2021 r. oraz o kwotę 3 154 501,81 zł, tj. 46,09% w stosunku do 6.2020 r.

Wysokie koszty wynagrodzeń osobowych w analizowanych okresach wynikały z ustawowej podwyżki wynagrodzeń. liczba etatów przeliczeniowych wynosiła odpowiedni 1139,06 etatów wg stanu na dzień 30.06.2021 r. oraz 1169,08 etatów wg stanu na dzień 30.06.2022 r. Wzrost zatrudnienia o 30,7 etatów tj. o 2,70%.

Tabela 8. Zatrudnienie w Szpitalu na ostatni dzień 6.2022 r.

L.p.	Grupa zawodowa	Umowy o pracę		Umowy cywilnoprawne	
		etaty	osoby	całościowe ⁶ (liczba osób)	częściowe ⁷ (liczba osób)
1	Lekarze, w tym:	109,33	118	24+6 Podmiotów	84 + 2 Podmioty
	ze specjalizacją	108,33	117	16+6 Podmiotów	55 + 2 Podmioty
	bez specjalizacji	1,00	1	10	26
2	Pielęgniarki i położne, w tym	511,50	516	36	59+ 1 Podmiot
	z wyższym wykształceniem	383,25	389	34	46 + 1 Podmiot

3	Ratownicy medyczni	23,75	24		10
4	Psycholodzy	8,00	8		
5	Pozostały personel działalności podstawowej z wyższym wykształceniem	58,50	60		
	w tym: z wyższym wykształceniem medycznym	52,00	52		
6	Personel średni medyczny	117,50	118	3	8
	w tym: technicy medyczni	56,00	56	2	6
7	Inni pracownicy działalności podstawowej	73,00	73		1
8	Pracownicy administracyjno-ekonomiczni	72,50	73		
10	Personel obsługi	42,00	42		
11	Rezydenci i stażyści	153,00	153		
		1169,08	1185,00	65,00	168,00

Tabela 9. Koszty wynagrodzeń Szpitala /porównanie I półrocza/

Koszty wynagrodzeń Szpitala	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022
Wynagrodzenie ze stosunku pracy	37 842 643,36 zł	53 769 637,12 zł	54 272 552,25 zł
Wynagrodzenie z umów zlecenia	87 799,26 zł	212 759,01 zł	400 772,05 zł
Wynagrodzenie z umów o dzieło	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Wyn. um. zlecenia-opiekunowie praktyk	6 864,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Pochodne od wynagrodzeń składki ZUS i inne	6 996 735,26 zł	9 936 159,07 zł	10 151 237,07 zł

*Źródło: zapisy z ksiąg rachunkowych Szpitala (wg stanu na 18.10.2022 r.)

Ponadto w I półroczu 2022 r. wzrosły koszty zużycie materiałów i energii, wzrost o kwotę ogółem: 1 125 859,12 zł. Zakup usług obcych, nastąpił natomiast spadek o kwotę ogółem: 2 839 138,38 zł.

Tabela 10. Wybrane koszty rodzajowe

Koszty rodzajowe	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022
Zużycie materiałów i energii	17 463 808,95 zł	20 060 719,26 zł	21 186 578,38 zł
Usługi obce	28 117 529,23 zł	34 684 038,43 zł	31 844 900,05 zł

Szpital na 2022 r. przyjął Plan finansowy, który przewidywał stratę netto w kwocie ogółem -12 313 000,00 zł. Na koniec czerwca 2022 r. strata netto wyniosła -15 303 911,14 zł.

6.3. Według stanu na dzień 30.06.2022 r. stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych oraz kasie szpitala wynosił 2 659 689,64 zł. W analogicznym okresie 2021 r. stan środków pieniężnych wyniósł 6 693 695,34 zł.

6.4. Stan należności ogółem wg stanu na dzień 30.06.2022 r. wyniósł 6 506 054,41 zł. W tym należności wymagalne stanowiły kwotę 940 305,12 zł., niewymagalne natomiast kwotę 5 565 749,29 zł. W stosunku do analogicznego okresu 2021 r.:

- ogółem 16 329 025,40zł.
- wymagalne 798 979,69zł.
- niewymagalne 15 530 045,71zł.

Należności ogółem spadły o kwotę 9 822 970,99 zł, natomiast należności wymagalne wzrosły o kwotę 141 325,43 zł.

Należności wykazane zostały po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące ich wartość, kolejno:

- w I półroczu 2022 r. -3 716 421,77 zł,
- w I półroczu 2021 r. -3 683 662,96 zł.

6.5. Zobowiązania

Stan zobowiązań Szpitala ogółem /z rezerwami/, na dzień 30.06.2022 wyniósł 161 550 043,42 zł, z czego zobowiązania wymagalne stanowiły kwotę 67 006 837,30 zł, zaś zobowiązania niewymagalne stanowiły kwotę 94 543 206,12 zł. W stosunku do analogicznego okresu roku 2021 kiedy to zobowiązania wyniosły:

- ogółem /z rezerwami/: 159 673 578,86 zł,
- wymagalne 52 403 624,88 zł,
- niewymagalne 107 269 953,98 zł

stan zobowiązań ogółem zwiększył się o kwotę 1 876 464,56 zł, tj. o 1,18%.

Zwiększeniu uległ stan zobowiązań wymagalnych o kwotę 14 603 212,42 tj. o 27,87%.

Wg stanu na dzień 7.10.2022 r. Szpital posiadał zawartych 14 porozumień dotyczących rozłożenia na raty zobowiązań wymagalnych wobec 13 kontrahentów z tytułu dostaw towarów i materiałów oraz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Do zapłaty pozostało 21 802 313,46 zł.

Tabela 11. Wykaz porozumień w sprawie spłaty zobowiązań Szpitala wobec kontrahentów, wg stanu na dzień 7.10.2022 r.

Lp	Nazwa	Kwota zł	Zapłacono zł	Pozostało do zapłaty zł
1	Porozumienie zawarte w dniu 20.09.2021 ChM Sp. z o.o.	638 121,86	229 129,66	408 992,20
2	Porozumienie zawarte w dniu 20.10.2021 SCHULKE POLSKA Sp. z o.o.	273 759,98	138 576,09	135 183,89
3	Porozumienie zawarte w dniu 09.12.2021 Terumo Sp. z o.o.	135 665,28	103 833,36	31 831,92
4	Porozumienie zawarte w dniu 28.01.2022 z ENEA CIEPŁO Sp. z o.o.	2 797 637,45	1 433 236,39	1 364 401,06
5	Porozumienie zawarte dnia 01.02.2022 z MEDTRONIC POLAND Sp. z o.o.	1 156 637,68	870 806,86	285 830,82
6	Porozumienie zawarte dnia 14.03.2022 z ARGENTA Sp. z o.o.Sp.k.	357 499,72	178 846,76	178 652,96
7	Porozumienie zawarte dnia 21.03.2022 z SARSTEDT Sp. z o.o.	306 234,36	78 324,20	227 910,16
8	Uгода zawarta dnia 28.03.2022 z BOSTON Scientific Polska Sp. z o.o.	755 686,80	503 157,20	252 529,60

9	Porozumienie zawarte dnia 08.04.2022 z DRAGER POLSKA Sp. z o.o.	246 702,15	148 869,44	97 832,71
10	Porozumienie zawarte w dniu 26.05.2022 z Sanofi-Aventis Sp. z o.o.	667 540,12	132 946,48	534 593,64
11	Porozumienie zawarte w dniu 22.06.2022 z Akademicki Ośrodek Diagnostyki Patomorfologicznej i Genetyczno-Molekularnej Sp. z o.o.	503 159,47	80 000,00	423 159,47
12	Porozumienie zawarte w dniu 06.07.2022 z Alcon Polska Sp. z o.o.	242 790,45	0,00	242 790,45
13	Porozumienie zawarte w dniu 25.08.2022 z Regionalnym Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Białymstoku	4 444 482,77	0,00	4 444 482,77
14	UMOWA Nr 010000/00702/22R z dnia 10.08.2022 r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Białymstoku	14 187 321,81	1 013 200,00	13 174 121,81
	Razem	26 713 239,90	4 910 926,44	21 802 313,46

6.6. Kredyty i pożyczki

Wg stanu na koniec 2020 r. i 2021 r. Szpital wykazał ogółem stan zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na kwotę odpowiednio: 51 717 642,02 zł i 41 399 515,83 zł. Zadłużenie z tego tytułu w okresie 1 roku spadło o 10 318 126,19 zł tj. o niespełna o 20%. Natomiast na koniec czerwca 2022 r. zadłużenie wyniosło 39 255 391,55 zł i w stosunku do grudnia 2021 r. spadło o 5%.

Tabela 12. Stan środków pieniężnych, kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2020 r.

Konto - Symbol	Konto - Nazwa	Saldo Wn	Saldo Ma
101-02	Kasa - pozostałe	27 965,78 zł	0,00 zł
130-00-01	Rachunek bieżący - Bank Millennium S.A.	50 000,24 zł	0,00 zł
130-01-01	Rachunek bieżący - PKO BP S.A.	2 306 166,41 zł	0,00 zł
131-03	Rachunki lokat bankowych - Bank Millennium S.A.- lokata overnight	3 396 024,26 zł	0,00 zł
133-00-02	Rachunek bieżący BM - wynagrodzenia	2 246,09 zł	0,00 zł
134-01	Kredyty bankowe - Umowa Nr 65 1020 1332 0000 1296 0281 9639 (BGK 15/1453) PKO BP S.A., BGK - 2015 r.	0,00 zł	38 157 894,50 zł
134-02	Kredyty bankowe - Umowa Nr 15 1020 1332 0000 1696 0352 9898 PKO BP S.A - 2018 r.	0,00 zł	2 833 333,27 zł
135-01	Rachunek środków ZFŚS	3 675,05 zł	0,00 zł
139-01	Pozostałe rachunki bankowe - depozyty wynagrodzenia	4 156,59 zł	0,00 zł
139-03	Pozostałe rachunki bankowe - wadium na przetarg	206 370,00 zł	0,00 zł
139-05	Pozostałe rachunki bankowe - prowizje, odsetki	29,17 zł	0,00 zł
144-01	Rachunek bankowy nr ...9839 - EURO - Program Współpracy Transgranicznej P-B-U nr PLBU.03.01.00-20-0268/17-00	1 547 942,46 zł	0,00 zł
241-0-13	Umowa Pożyczki Nr ZD.I.8023-1-21/09 Urząd Marszałkowski	0,00 zł	3 816 679,15 zł
241-0-18	Umowa Pożyczki Nr ZD-I.9024.1.36.2011 Urząd Marszałkowski	0,00 zł	5 830 000,00 zł

241-0-19	Umowa Pożyczki Nr ZD-I.9024.1.57.2011 Urząd Marszałkowski	0,00 zł	1 079 735,10 zł
	Razem	7 544 576,05 zł	51 717 642,02 zł

Tabela 13. Stan środków pieniężnych, kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2021 r.

Konto - Symbol	Konto - Nazwa	Saldo Wn	Saldo Ma
101-02	Kasa - pozostałe	29 599,13 zł	0,00 zł
130-00-01	Rachunek bieżący - Bank Millennium S.A.	51 163,46 zł	0,00 zł
130-01-01	Rachunek bieżący - PKO BP S.A.	5 258 360,36 zł	0,00 zł
131-03	Rachunki lokat bankowych - Bank Millennium S.A.- lokata overnight	1 033 801,25 zł	0,00 zł
132-00-02	Rachunek bieżący - 3707 - Umowa Nr ZD.VIII.35/21 Urząd Marszałkowski - Program Współpracy Transgranicznej P-B-U nr PLBU.03.01.00-20-0268/17-00	1 211 311,51 zł	0,00 zł
133-00-02	Rachunek bieżący - wynagrodzenia	13 375,36 zł	0,00 zł
134-01	Kredyty bankowe - Umowa Nr 65 1020 1332 0000 1296 0281 9639 (BGK 15/1453) PKO BP S.A., BGK - 2015 r.	0,00 zł	35 526 315,50 zł
134-02	Kredyty bankowe - Umowa Nr 15 1020 1332 0000 1696 0352 9898 PKO BP S.A - 2018 r.	0,00 zł	833 333,23 zł
135-01	Rachunek środków ZFŚS	25 799,60 zł	0,00 zł
139-01	Pozostałe rachunki bankowe - depozyty wynagrodzenia	4 156,59 zł	0,00 zł
139-03	Pozostałe rachunki bankowe - wadium na przetarg	2 105,00 zł	0,00 zł
139-05	Pozostałe rachunki bankowe - prowizje, odsetki	29,17 zł	0,00 zł
144-01	Rachunek bankowy nr ..9839 - EURO - Program Współpracy Transgranicznej P-B-U nr PLBU.03.01.00-20-0268/17-00	2 037 697,94 zł	0,00 zł
241-0-18	Umowa Pożyczki Nr ZD-I.9024.1.36.2011 Urząd Marszałkowski	0,00 zł	4 500 000,00 zł
241-0-19	Umowa Pożyczki Nr ZD-I.9024.1.57.2011 Urząd Marszałkowski	0,00 zł	539 867,10 zł
	Razem	9 667 399,37 zł	41 399 515,83 zł

Tabela 14. Stan środków pieniężnych, kredytów i pożyczek na dzień 30.06.2022 r.

Konto - Symbol	Konto - Nazwa	Saldo Wn	Saldo Ma
101-02	Kasa - pozostałe	26 742,94 zł	0,00 zł
130-00-01	Rachunek bieżący - Bank Millennium S.A.	2 288 318,70 zł	0,00 zł
130-00-02	Rachunek bieżący - Bank Millennium S.A. - odsetki od zobowiązań	0,00 zł	1 102 597,88 zł
130-00-03	Rachunek bieżący - Bank Millennium S.A. - wydatki strukturalne	0,00 zł	272 219,35 zł
130-00-06	Rachunek bieżący - Program Współpracy Transgranicznej P-B-U nr PLBU.03.01.00-20-0266/17-00	0,00 zł	213 981,64 zł
130-00-07	Rachunek bieżący - Program Współpracy Transgranicznej P-B-U nr PLBU.03.01.00-20-0268/17-00	0,00 zł	620 095,17 zł
130-00-08	Rachunek bieżący - Projekt Nr LT-PL-5R-407 Poprawa transgranicznej opieki zdrowotnej w warunkach pandemii	0,00 zł	25 753,32 zł

	Saldo 130-00	53 671,34 zł	
130-01-01	Rachunek bieżący - PKO BP S.A.	6 409,72 zł	0,00 zł
131-03	Rachunki lokat bankowych - Bank Millennium S.A.- lokata overnight	1 201 271,64 zł	0,00 zł
133-00-01	Rachunek bieżący - wynagrodzenia - Program Współpracy Transgranicznej P-B-U nr PLBU.03.01.00-20-0268/17-00	0,00 zł	398,52 zł
133-00-02	Rachunek bieżący - wynagrodzenia	855 199,56 zł	0,00 zł
	Saldo 133	854 801,04 zł	
134-01	Kredyty bankowe - Umowa Nr 65 1020 1332 0000 1296 0281 9639 (BGK 15/1453) PKO BP S.A., BGK - 2015 r.	0,00 zł	34 210 526,00 zł
135-01	Rachunek środków ZFŚS	1 517,65 zł	0,00 zł
136-00	Rachunek bankowy - 3908 - Umowa nr 8/2022 - Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku	450 000,00 zł	0,00 zł
139-01	Pozostałe rachunki bankowe - depozyty wynagrodzenia	4 156,59 zł	0,00 zł
139-03	Pozostałe rachunki bankowe - wadium na przetarg	61 089,55 zł	0,00 zł
139-05	Pozostałe rachunki bankowe - prowizje, odsetki	29,17 zł	0,00 zł
241-0-18	Umowa Pożyczki Nr ZD-I.9024.1.36.2011 Urząd Marszałkowski	0,00 zł	4 504 463,02 zł
241-0-19	Umowa Pożyczki Nr ZD-I.9024.1.57.2011 Urząd Marszałkowski	0,00 zł	540 402,53 zł
	Razem	2 659 689,64 zł	39 255 391,55 zł

Sytuacja finansowa Szpitala była przyczyną licznych przypadków nieterminowego regulowania zobowiązań o charakterze cywilnoprawnym / tj. niespektowanie unormowań art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, poprzez nieterminowe regulowanie zobowiązań finansowych/, co skutkowało wszczynaniem przez kontrahentów postępowań windykacyjnych, /postępowania sądowe, postępowania egzekucyjne/, a w konsekwencji koniecznością ponoszenia dodatkowych kosztów obsługi zadłużenia, odsetek ustawowych, kosztów procesowych itp. Wzrosły koszty obsługi zadłużenia szpitala.

Tabela 15. Odsetki od kredytów, pożyczek, za zwłokę w zapłacie zobowiązań w latach 2020 – 06.2022

L.p.	Nazwa konta	2020	2021	30.06.222
1	Odsetki od kredytów, pożyczek, za zwłokę w zapłacie zobowiązań	2 563 902,01 zł	3 244 110,47 zł	1 676 459,60 zł

Tabela 16. Koszty obsługi zadłużenia Szpitala w latach 2020 – 06.2022

L.p.	Nazwa konta	2020	2021	I-VI.2022
1	Koszty postępowań sądowych	957 145,78	1 991 551,83	778 911,67
2	Koszty postępowań egzekucyjnych	26 504,50	77 911,14	168 133,55
3	Rekompensaty za koszty odzyskiwania należności	218 026,56	121 559,86	88 804,19
4	Razem	1 201 676,84	2 191 022,83	1 035 849,41

W latach 2020-2021 koszty Szpitala związane z obsługą zadłużenia z tytułu nieterminowego regulowania zobowiązań wyniosły od 1 201 646,84 zł w 2020 r. do 2 191 022,83 zł w 2021r. wzrosły o 989 375,99 zł, tj. o 82%.

Podstawą prawną dla naliczenia odsetek za opóźnienie w transakcjach handlowych jest ustawa z dnia 8.03.2013 r. o przeciwdziałaniu nadmiernym opóźnieniom w transakcjach handlowych. W art. 4 pkt 3 tejże ustawy wskazano, że takie odsetki są naliczane wyłącznie w związku z wierzytelnościami z umowy zawartej pomiędzy przedsiębiorcami, których przedmiotem będzie odpłatna dostawa towaru lub odpłatne świadczenie usług. W przypadku transakcji handlowych, w których dłużnikiem jest podmiot publiczny będący podmiotem leczniczym – uiszczane są odsetki w wysokości równej sumie stopy referencyjnej Narodowego Banku Polskiego i ośmiu punktów procentowych.

Należy wskazać, że w latach 2015 - 2021 stopa referencyjna NBP nie przekroczyła 1,5 pkt procentowego i kształtowała się na poziomie od 1,5 pkt w marcu 2015 r do 1,25 pkt w listopadzie 2021 r.

Ponadto wskaźnik WIBOR 1M brany pod uwagę przy udzielaniu kredytów, nie przekroczył 1,7% i utrzymywał się na poziomie od 1,64% w marcu 2015, 0,2% sierpień 2020 do 1,70% w listopadzie 2021 r.

Podwyższenie stóp procentowych NBP przez Radę Polityki Pieniężnej miało miejsce w IV kwartale 2021 r. /od listopada/.

W ocenie kontrolujących w okresie do 12.2021 r. korzystniejszym rozwiązaniem dla Szpitala było zaciągnięcie kredytu/pożyczki z przeznaczeniem na terminowe regulowanie zobowiązań wobec kontrahentów, niż zapłata ustawowych odsetek oraz ponoszenie dodatkowych kosztów sądowych, komorniczych za nieterminowe ich regulowanie.

W listopadzie 2022 r. po uzyskaniu pozytywnej opinii Rady Społecznej, Szpital w celu poprawy płynności finansowej zaciągnął na okres 10 lat pożyczkę w kwocie 20 mln zł, z przeznaczeniem na spłatę najpilniejszych zobowiązań wymagalnych. Zabezpieczeniem jest wystawiony przez Szpital weksel in blanco. Zaproponowane warunki finansowe to WIBOR 1M + marża w wysokości 3,48%.

Sytuacja płatnicza Szpitala z roku na rok ulega pogorszeniu. Zwiększyła się wartość zobowiązań ogółem oraz zobowiązań wymagalnych. Jest to efektem m.in. ujemnego wyniku finansowego powodowanego przez rosnące koszty funkcjonowania m.in. wynagrodzeń pracowników /podwyżki płacy minimalnej/, usług obcych (szczególnie medycznych), energii elektrycznej, zakupu materiałów medycznych i innych.

6.7. Gospodarka kasowa

W objętym kontrolą okresie Zakład posiadał opracowaną „Instrukcję kasową” wprowadzoną w życie Zarządzeniem Dyrektora Nr 38/2015 z dnia 11.05.2015 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji kasowej.

Sprawdzeniu poddano raporty kasowe kasy głównej 1 za okres od 07.04.2020 r. od raportu nr 103 z dnia 8.04.2020 r. do 31.12.2020 r. do raportu nr 362 z dnia 31.12.2020r. z wyłączeniem raportów kasy nr 2 Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

W zakresie gospodarki kasowej, nie stwierdzono przypadków naruszenia zasad jej prowadzenia. Nie stwierdzono przekroczenia pogotowia kasowego które w kontrolowanym okresie obowiązywało w wysokości 30.000,00 zł. Stan kasy wynikający z konta 101 na koniec 2020 r. był zgodny ze stanem wykazany w raporcie kasowym nr 362 z 31.12.2020 r. i wynosił 27 965,78 zł.

Stwierdzono 1 przypadek braku ciągłości raportów kasowych, brak raportu kasowego z 2020 r. nr 339 przy jednocześnie zachowanej chronologii dat oraz stanu kasy. Raport nr 338 z dnia 3.12.2020 r. za okres od 2.12.2020 r. do 2.12.2020 r. końcowy stan kasy 2 047,68 zł, następnie raport nr 340 z dnia 4.12.2020 r. za okres od 3.12.2020 do 3.12.2020r. początkowy stan kasy 2 047,68 zł. Na tę okoliczność stwierdzono niepodpisaną notatkę z wyjaśnieniem, iż brak raportu nr 339 wynika z błędu programu komputerowego oraz że w związku z tym dowód KW 641 został anulowany.

Raporty sporządzane były na bieżąco zgodnie z zasadami określonymi w instrukcji kasowej Szpitala.

Raporty kasowe od nr 348 z dnia 11.12.2020 r. do nr 362 z 31.12.2020 r. nie zostały zatwierdzone przez Głównego księgowego. Sprawdzenia pod względem formalno – rachunkowym dokonywał pracownik działu księgowości.

W trakcie kontroli przedłożone zostały do wglądu protokoły z przeprowadzonych w dniach 31.12.2020 r. oraz 31.12.2021 r. inwentaryzacji kasy głównej oraz kasy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Nadwyżek i niedoborów nie stwierdzono.

W kontrolowanym okresie nie stwierdzono przeprowadzania innych losowych kontroli kas.

Saldo końcowe kasy głównej:

- 31.12.2020 r. 27 965,78 zł, raport nr 362

- 31.12.2021 r. 29 599,13 zł, raport nr 372

Saldo końcowe kasy ZFŚS:

- 31.12.2020 r. 0,00 zł, raport nr 357

- 31.12.2021 r. 0,00 zł, raport nr 369

6.8. Kontrola sprawozdawczości w zakresie należności i zobowiązań

Sprawdzeniu poddano informacje przedstawione przez Szpital w sprawozdaniach Rb-N i Rb-Z za IV kwartał 2020 oraz IV kwartał 2021 r.

Zgodnie z § 5 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych następnie od 1.01.2021 r. Rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych, jednostki są zobowiązane do sporządzania i przekazywania sprawozdań jednostkowych oraz łącznych odbiorcom tych sprawozdań.

6.8.1. W zakresie sprawozdania Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych nie stwierdzono nieprawidłowości. Sprawozdanie zostało sporządzone, na podstawie danych z ewidencji księgowej.

6.8.2. Dane w zakresie zaciągniętych kredytów i pożyczek wykazane w sprawozdaniu Rb-Z były zgodne z ewidencją księgową.

6.9. Kontroli poddano prawidłowość udokumentowania obrotów i ciągłość sald wynikających z wyciągów bankowych i ewidencji do rachunków bieżących prowadzonych przez Bank PKO BP – konto 130-01-01, nr 47 1020 1332 0000 1502 1129 2523 oraz przez Bank Millenium konto - konto 130-00-01 nr 72 1160 2202 0000 0001 9934 7409 za IV kwartał 2021 r. oraz I kwartał 2022 r. Wyciągi zawierały od kilkudziesięciu do kilkuset pozycji. Identyfikacji wpływów i wypływów na rachunku w w/w banku Szpital dokonywał na podstawie szczegółowego opisu operacji, zamieszczonego przez bank w treści wyciągu do każdej operacji na rachunku. Uwag do ciągłości sald oraz obrotów nie wniesiono.

Rachunek bieżący: nr 47 1020 1332 0000 1502 1129 2523 PKO BP

- od wyciągu nr 139/2021 za okres od 2.09.2021 do 2.09.2021 saldo początkowe 260 928,18 zł, saldo końcowe 8 619,75 zł, do wyciągu nr 207/2021 za okres od 30 do 31.12.2021 r. saldo początkowe 0,00 zł, saldo końcowe 5 258 360,36 zł.
- od wyciągu nr 1/2022 z dnia 3.01.2022 r. saldo początkowe 5 258 360,36 zł, saldo końcowe 550 693,31 zł, do wyciągu nr 72/2022 za okres od 29.04.2022 r. do 29.04.2022 r. saldo początkowe 0,00 zł, saldo końcowe 2 093,06 zł.
- do wyciągu nr 189/2020 z dnia 31.12.2020 r. saldo początkowe 0,00 zł. saldo końcowe 2 306 166,41 zł.

Rachunek bieżący nr 72 1160 2202 0000 0001 9934 7409 Bank Milenium S.A.

- od wyciągu nr 200 z dnia 2.09.2021 r. saldo początkowe 50 000 zł, saldo końcowe 50 000 zł, do wyciągu 298 z dnia 31.12.2021 r. saldo początkowe 50 000 zł, saldo końcowe 51 163,46 zł.
- od wyciągu nr 1 z dnia 3.01.2022 r. saldo początkowe 51 163,46 zł, saldo końcowe 50 000 zł, do wyciągu nr 99 z dnia 30.04.2022 r. saldo początkowe 50 000 zł, saldo końcowe 53 636,85 zł.
- od wyciągu nr 127 z dnia 1.06.2020 r. saldo początkowe 50 124,20 zł, saldo końcowe 50 000,00 zł, do wyciągu nr 303 z dnia 31.12.2020 r. saldo początkowe 50 000,00 zł, saldo końcowe 50 000,24 zł.

6.10. Realizacja zapisów umowy o używanie samochodu pracownika do celów służbowych
Sprawdzeniu poddano rozliczenia umowy o używanie samochodu pracownika do celów służbowych zawartej przez Zarząd Województwa Podlaskiego z Dyrektorem Szpitala. Pracownikowi przyznany został miesięczny limit wynoszący 500 km w jazdach lokalnych. Umowa zawarta została na czas określony do dnia 31.07.2021 r. Sprawdzeniu poddano rozliczenia przyznanego ryczału. Na podstawie przedłożonych do wglądu dokumentów stwierdzono dokonywanie wypłat z tego tytułu również w okresie od sierpnia 2021 r. do kwietnia 2022 r. łączna kwota 3 115,27 zł. W maju 2022 r. Dyrektor Szpitala dokonał zwrotu wypłaconych kwot ryczału po okresie obowiązywania umowy wraz z należnymi odsetkami, kwota 3 232,14 zł /kwota główna 3 115,27 zł, odsetki 116,87 zł/
Po zakończeniu miesiąca Dyrektor przedkładał oświadczenie o korzystaniu z samochodu prywatnego do celów służbowych. Wskazując dane pojazdu, kwotę należnego ryczału, potrącenia z tytułu nieobecności. Informacje zawarte w oświadczeniach były sprawdzane pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym przez służby finansowo –

księgowe Szpitala, następnie zatwierdzane do wypłaty. Na podstawie list obecności za okres od 01.2021 r. do 7.2021 r. stwierdzono, że potrącenia z tytułu nieobecności w pracy były dokonywane /7.2021/ Stwierdzono jeden przypadek nie potrącenia kwoty ryczału z tytułu wykonywania podróży służbowej trwającej co najmniej 8 godz. Polecenie wyjazdu służbowego nr 2/2022 z dnia 22.02.2022 r. do Warszawy, wyjazd 23.02.2022 r. godz. 7.30, powrót godz. 15.30. Z uwagi na fakt, iż rozliczenie dotyczyło okresu w którym umowa już nie obowiązywała i wypłacona kwota za miesiąc luty 2022 r. została zwrócona, odstąpiono od wydania zalecenia w tym zakresie.

Należy jednak wskazać, że kwotę ryczału na jazdy lokalne samochodem niebędącym własnością pracodawcy zmniejsza się o 1/22 za każdy roboczy dzień nieobecności pracownika w miejscu pracy z powodu choroby, urlopu, podróży służbowej trwającej co najmniej 8 godzin lub innej nieobecności oraz za każdy dzień roboczy, w którym pracownik nie dysponował pojazdem do celów służbowych (§ 4 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 25.03.2002 r. w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy).

Na podstawie przedłożonych do wglądu dokumentów stwierdzono naliczania i dokonywanie potrąceń przez pracodawcę zaliczek na podatek w stawce 17%, oraz 32 %.

W 2020 r. stwierdzono 2 przypadki naliczenia ryczału bez dokonania potrącenia z tytułu nieobecności w pracy, kolejno:

- nieobecność Dyrektora w pracy w dniu 30.10.2020 r. /na podstawie listy obecności/ Zatwierdzony do wypłaty został ryczał za cały miesiąc w kwocie 283,90 zł.
- analogiczna sytuacja miała miejsce w miesiącu wrześniu, nieobecność w pracy w dniu 29.09.2020 r. /brak podpisu listy obecności/. Zatwierdzony do wypłaty został ryczał za cały miesiąc w kwocie 283,90 zł.

W dniu 25.10.2022 r. pracownik działu kadr poinformował, że w 2020 r. Dyrektor Szpitala nie odbywał podróży służbowych w ogóle.

6.11. Ewidencja rzeczowych składników majątku ruchomego

Podstawą ujęcia środka trwałego w ewidencji był wystawiony dowód przyjęcia środka trwałego OT bądź też ulepszenie środka trwałego OT1. Dowody wystawiono na podstawie faktur sporządzonych przez dostawców, protokołów odbioru, protokołów zdawczo – odbiorczych, umów itp.

Tabela 17. Przyjęcie środków trwałych w latach 2020 – 2022 /I półrocze/

Rok	2020	2021	I półrocze 2022
Wartość przyjętych środków trwałych w zł,	26 753 873,54	28 436 757,21	893 986,6

W 2020 r. Szpital przyjął na stan środki trwałe o łącznej wartości 26 753 873,54 zł, w tym po zakończonym remoncie budynku neurologii /nr 12/. Wartość ulepszenia ŚT wyniosła 20 127 044,68 zł.

W 2021 r. wartość przyjętych na stan środków trwałych wyniosła 28 436 757,21 zł, w tym po zakończonym remoncie Budynek Oddziałów Ginekologiczno – Położniczego i Pediatrii /Nr 7, 7a i 8/. Wartość ulepszenia 11 718 400,61 zł oraz Tomograf komputerowy o wartości 3 344 907,00 zł.

W I półroczu 2022 r. wartość przyjętych środków trwałych wyniosła 893 986,56 zł.

Sprawdzeniu poddano losowo wybrane dokumenty OT środków trwałych przyjętych do używania w latach 2020 – I półrocze 2022 :

- OT 211/21 z 16.12.2021 r. system ultrasonograficzny Samsung RS 85 z wyposażeniem. Nr inwentarzowy: Gr8 T-42-107/21 r.
- OT 212/21 z dnia 15.12.2021 r. mobilny Aparat RTG Motion Mobile. Nr inwentarzowy Gr8 T-40-1/21 r.
- OT 161/21 z dnia 30.11.2021 r. aparat USG z sondami Canon. Gr8 T-42-107/21
- OT 113/2021 z dnia 6.08.2021 r. Aparat RTG z ramieniem C. Gr8 T-40-1/21 r.
- OT1 13/2020 z dnia 31.12.2020 r. ulepszenie środka trwałego budynku nr 8A. Roboty budowlane remont laboratorium. Nr inwentarzowy Gr1. T-10-1/20 r.
- OT1 11/20 z dnia 15.12.2020 r. Ulepszenie środka trwałego Budynek ZPO – Oddział Covid. Nr inwentarzowy Gr1 T-10-1/20.
- OT 109/2020 r. z dnia 30.12.2020 r. Videobronchofiberoskop diagnostyczny z wyposażeniem. Gr8 T-42-150/20 r.
- OT 76A/2020 r. z dnia 15.12.2020 r. Aparat – System Azure Cielo 6. Wyposażenie laboratorium w sprzęt do wykonywania testów na obecność koronawirusa oraz dostosowanie pomieszczeń. Nr inwentarzowy Gr8 T-43-75/20 r.
- OT 22/2020 r. z dnia 22.06.2020 r. Aparat ultrasonograficzny. Projekt opieka nad matką i dzieckiem. Gr8 8T-42-107/20 r.
- OT 45/2022 r. Respirator SV600; Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii. Nr inwentarzowy Gr8. T-42-58/20 r.

Dokumenty OT, zawierały numery inwentarzowe, posiadały właściwe symbole klasyfikacji rodzajowej, były podpisane przez osoby odpowiedzialne za gospodarkę środkami trwałymi. Zapisy w księgach inwentarzowych były zgodne z danymi zawartymi w fakturach w zakresie wartości początkowej (kwoty brutto zakupu), daty nabycia, nazwy dostawcy. Zakupiony majątek trwały był ewidencjonowany na koncie 010 środki trwałe lub 013 pozostałe środki trwałe.

Na tym czynności kontrolne zakończono.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wydano następujące zalecenia pokontrolne:

1. Wyegzekwować przedłożenie kopii aktualnych badań profilaktycznych oraz aktualnych polis ubezpieczeniowych przez podmiot wykonujący działalność leczniczą na rzecz Szpitala.
2. Przedkładane do Departamentu Zdrowia UMWP informacje dotyczące wartości wykonania ryczałtu powinny być wyliczane wg aktualnej w poszczególnych okresach sprawozdawczych wartości punktu przeliczeniowego /pkt. 4.4. wystąpienia/.
3. Uzupełnić brakujące dane w paszportach technicznych oraz dokonać weryfikacji aktualności przeglądów technicznych urządzeń medycznych.
4. W umowach najmu wskazywać numer rachunku na który należy przelewać należności.
5. W dokumentacji określającej termin następnych przeglądów budowlanych określać dzień wykonania przeglądu.
6. Dokonać analizy stopnia wykorzystania potencjału leczniczego w poszczególnych oddziałach Szpitala.
7. Przeprowadzać w trakcie roku obrotowego doraźne kontrole kasy.
8. Rozliczeń umów o używanie samochodu pracownika do celów służbowych dokonywać zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 25.03.2002 r. w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy. Dokonać korekty rozliczeń za wrzesień i październik 2020 r.
9. Zintensyfikować działania zarządcze mające na celu ograniczenie kosztów obsługi zadłużenia Szpitala.
10. Wydatków dokonywać w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów.

Dyrektor Szpitala został poinformowany, że od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze oraz o obowiązku przedłożenia w terminie 30 dni od dnia otrzymania wystąpienia, informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych oraz o wykorzystaniu uwag i wniosków, podjętych działaniach lub o przyczynach niewykonania zaleceń i niepodjęcia działań.

Podpisy osób kontrolujących:

.....
.....

Dyrektor Szpitala:

.....

Główny Księgowy Szpitala:

.....

Białystok, dnia

.....